



AZIENDA OSPEDALIERA
"Annunziata – Mariano Santo
S. Barbara"
Cosenza



Proposta n. del

(Istituita con D.P.G.R. Calabria n. 170° dell'08/02/1995)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 00335 DEL 19.06.2018

OGGETTO: Presa d'atto schema di transazione del DCA n. 117/2018 per la disciplina dei pagamenti afferenti ai crediti sanitari, relativi alle forniture di prodotti farmaceutici, apparecchiature diagnostiche, vascolari e dispositivi medici vantati verso il Servizio Sanitario della Regione Calabria. Istituzione Presidio amministrativo dedicato-

Il Direttore Generale, Dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n. 5 del 12/01/2016, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliera, ha adottato la seguente deliberazione in merito all'argomento indicato in oggetto.

DIREZIONE GENERALE

UFFICIO GESTIONE RISORSE ECONOMICO- FINANZIARIE

Il Direttore della U.O.C. propone l'adozione del presente atto del quale ha accertato la regolarità tecnico amministrativa.

Il responsabile del Procedimento
Dott.ssa Antonia Matera

Il Direttore dell'Ufficio
Dott.ssa Annamaria Malavasi

Premesso

- Che il Programma Operativo 2016-2018 approvato con DCA n. 137 del 22.12.2016, prevede la riduzione dei tempi dei pagamenti a favore dei fornitori degli Enti del SSR;
- Che il Decreto Legislativo del 9 novembre 2012, n. 192 per recepire la direttiva europea 2011/7/UE del 2011, relativa alla lotta contro i ritardi nei pagamenti delle transazioni commerciali, ha apportato modifiche al Decreto Legislativo del 9 ottobre 2002, n. 231;
- Che il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 2 luglio 2012, n. 152 prevede modalità di certificazione del credito, anche in forma telematica di somme dovute per somministrazione, forniture e appalti dalle Regioni agli Enti del SSN;
- Che il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 3 aprile 2013, n. 55 regola l'emissione, la trasmissione e il ricevimento della fattura in formato elettronico, prevedendo l'obbligo a carico della PA di ricevere le fatture esclusivamente in formato elettronico a partire dal 6 giugno 2015;
- Che le Aziende Sanitarie hanno la competenza esclusiva riguardo alla liquidazione e certificazione del credito derivante da fatture emesse nei loro confronti e sono tenute alla pubblicazione sui siti web dell'Indice di Tempestività dei pagamenti;
- Che la Regione, nel supportare iniziative volte a ridurre i tempi di lavorazione e pagamento delle fatture, ha adottato il DCA n. 117 del 22 maggio 2018, avente l'obiettivo di gestione dei pagamenti afferenti ai crediti sanitari, con l'approvazione dello **schema di accordo** per i pagamenti delle fatture emesse dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018, **che fa parte integrante del presente atto**;
- Che il DCA n. 117 prevede che, per il tramite del Commissario ad Acta per l'attuazione del Piano di Rientro, venga proposto un accordo con le aziende farmaceutiche, incentrato sull'accettazione dei termini massimi di pagamento superiore a sessanta giorni, attesa la impossibilità attuale di garantire, in ogni caso, tali termini da parte del SSR ; che vengano sospese le cessioni del credito a qualunque titolo per le fatture emesse dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018 e revocate le cessioni già effettuate per le fatture anteriori al 31 dicembre 2017, da liquidare entro il 30 settembre 2018, attraverso la sottoscrizione di specifici accordi transattivi tra gli Enti e i singoli fornitori, in base ad un modello di transazione standard; che si rinunci ad attivare legalmente i crediti connessi alle fatture emesse dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018 e alla richiesta degli interessi, tranne nel caso in cui i pagamenti dovessero avvenire fuori dai termini contrattuali;
- Che tali attività verranno svolte secondo le seguenti procedure:
 1. Pubblicazione sul sito web e Notificazione (a mezzo posta elettronica certificata) della proposta di accordo transattivo secondo lo schema approvato dalla Regione Calabria con il DCA n. 117/2018;

2. Verifica quotidiana della ricezione dei riscontri che i fornitori effettueranno (questi ultimi avranno a disposizione un termine di 30 giorni dalla data di ricezione della proposta di accordo transattivo);
 3. Valutazione dei riscontri presentati dai fornitori mediante il controllo / confronto contabile nonché certificazione sui crediti vantati dalle Società fornitrici rispetto a quelli iscritti in contabilità aziendale effettuando un controllo anche sulla titolarità degli stessi in quanto tali accordi non potranno essere sottoscritti con i cessionari ma solo con i fornitori originari;
 4. Per ciascun fornitore che avrà sottoscritto l'accordo transattivo dovrà essere variato il termine di scadenza per il pagamento delle fatture , differendo lo stesso al 150° giorno dalla data della fattura;
 5. Trimestralmente verrà trasmesso alla Regione Calabria il partitario di ciascun fornitore che avrà aderito all'accordo transattivo contenente il dettaglio delle fatture ricevute alla data del 01.01.2018, lo stato di liquidazione delle stesse, la scadenza ed il pagamento di ognuna.
- Che il Dipartimento Tutela della Salute con nota n. 187646 del 28 maggio 2018 ha disposto che le Aziende istituiscano, al loro interno, un *“presidio amministrativo dedicato in via prioritaria alla gestione degli accordi transattivi, per le fasi di verifica, sottoscrizione degli accordi transattivi e conseguente procedura di trasmissione, liquidazione, certificazione e pagamento”*;
 - Che lo stesso Dipartimento, ha invitato , altresì, le Aziende a nominare un referente aziendale che si occupi, per come previsto dall'accordo, di fornire riscontro formale ai fornitori e reportistica adeguata al Dipartimento sulle partite certificate e liquidate, oggetto degli accordi sottoscritti;
 - Che, così come richiesto dalla Regione Calabria, questa Azienda Ospedaliera individua quale referente sulla reportistica e le comunicazioni da e verso questa A.O. e la Regione Calabria la Dott.ssa Annamaria Malavasi, in qualità di Responsabile del Bilancio e della Programmazione Finanziaria di questa A.O. e Responsabile della conciliazione dei crediti/debiti , la Sig.ra Teresa Gabriele, che attualmente si occupa della PCC,
 - Che, inoltre, nomina quali componenti il restante personale in servizio presso l'UOC GREF e precisamente:
 - Falbo Ines
 - Frascetta Antonella
 - Raimondo Maria
 - Lo Feudo Amelia
 - Posteraro Flora Nicole
 - Gentile Francesco Carlo
 - Matera Antonia
 - Batilde Raffaella
 - Che tutte le procedure sopra descritte comporteranno un importante impegno in operazioni amministrative e contabili collegate alla realizzazione di quanto stabilito dalla Regione Calabria;

- Che, pertanto, i membri del presidio dedicato, il Referente ed il Responsabile dovranno svolgere tali attività, evidentemente in aggravio a quelle già copiosamente istituzionalmente assegnate, al di fuori del normale orario di lavoro al fine di non recare nocumento alla quotidiana gestione delle mansioni lavorative di routine;
- Che questa A.O., al fine di ottemperare a quanto stabilito dalla Regione Calabria con DCA n. 117/2018 si impegna a saldare, entro la data del 30.06.2018, tutti i debiti verso fornitori di beni e servizi con competenza 2017 iscritti tra le risultanze del bilancio d'esercizio 2017 approvato con deliberazione n. 243/2018;
- Che questa A.O. mediante il presidio amministrativo all'uopo dedicato, tenterà di risolvere tali accordi transattivi entro un termine inferiore rispetto a quello fissato in 150 giorni proponendo ai fornitori che aderiranno l'emissione di una nota credito quale sconto su tali transazioni;
- Che il personale impegnato nelle procedure di cui sopra verrà remunerato secondo i criteri fissati con deliberazione di questa A.O. n.4 del 5/01/2018 ;
- che, l'UOC GRU provvederà al pagamento delle ore in eccedenza che risulteranno dai tabulati delle presenze al personale coinvolto nelle attività di cui sopra in ottemperanza alla delibera n.4 del 5/01/2018 e secondo quanto verrà indicato nella Relazione che verrà redatta dal Referente di questa A.O. nella quale verranno indicate le attività svolte da ciascuno nonché l'impegno profuso;
- Che gli Enti, in virtù dell'accordo Regionale con le parti private regolino i termini e le condizioni di pagamento dei crediti delle fatture emesse dal 1 gennaio al 31 dicembre 2018, in deroga ai contratti in essere;
- Che la Regione riveste il ruolo di coordinamento e supporto di tali accordi, senza tuttavia assumere alcun impegno né a titolo di garanzia né in altro modo diretto o indiretto;

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del direttore dell'U.O.C. G.R.E.F. formulata alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla competente struttura, nonché dall'espressa dichiarazione di regolarità dell'atto resa dal Dirigente preposto, che ha designato quale Responsabile del Procedimento la Dott.ssa Antonia Matera, ai sensi e per gli effetti di cui alla legge 241/1990:

Acquisito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, limitatamente alle rispettive competenze;

DELIBERA

- Di intendere le premesse integralmente ripetute e confermate;
- Di prendere atto, dello **schema di accordo** che si allega al presente atto e ne forma parte integrante e sostanziale ,stilato dalla Regione Calabria al fine di disciplinare i pagamenti afferenti ai crediti sanitari relativi a forniture di prodotti farmaceutici, apparecchiature diagnostiche, vascolari e dispositivi medici (DCA n. 117/2018);
- Di ribadire che tali attività verranno svolte secondo le seguenti procedure:

- a) **Pubblicazione sul sito web** e Notificazione (a mezzo posta elettronica certificata) della proposta di accordo transattivo secondo lo schema approvato dalla Regione Calabria con il DCA n. 117/2018;
 - b) **Verifica quotidiana** della ricezione dei riscontri che i fornitori effettueranno (questi ultimi avranno a disposizione un termine di 30 giorni dalla data di ricezione della proposta di accordo transattivo);
 - c) **Valutazione dei riscontri** presentati dai fornitori mediante il **controllo / confronto** contabile sui crediti vantati dalle Società fornitrici rispetto a quelli iscritti in contabilità aziendale effettuando un controllo anche sulla titolarità degli stessi in quanto tali accordi non potranno essere sottoscritti con i cessionari ma solo con i fornitori originari;
 - d) Per ciascun fornitore che avrà sottoscritto l'accordo transattivo dovrà essere **variato** il termine di scadenza per il pagamento delle fatture , differendo lo stesso al 150° giorno dalla data della fattura;
 - e) Trimestralmente **verrà trasmesso** alla Regione Calabria il partitario di ciascun fornitore che avrà aderito all'accordo transattivo contenente il dettaglio delle fatture ricevute alla data del 01.01.2018, lo stato di liquidazione delle stesse, la scadenza ed il pagamento di ognuna.
- Di precisare che, così per come richiesto dalla Regione Calabria, questa Azienda Ospedaliera individua quale referente sulla reportistica e le comunicazioni da e verso questa A.O. e la Regione Calabria la Dott.ssa Annamaria Malavasi, in qualità di Responsabile del Bilancio e della Programmazione Finanziaria di questa A.O. e Responsabile della conciliazione dei crediti/debiti , la Sig.ra Teresa Gabriele, che attualmente si occupa della PCC,
 - di nominare , altresì ,i membri che costituiranno, insieme al Referente e al Responsabile ,così per come richiesto dalla Regione Calabria, un "**Presidio amministrativo dedicato in via prioritaria alla gestione degli accordi transattivi, per le fasi di verifica, sottoscrizione degli accordi transattivi e conseguente procedura di trasmissione, liquidazione, certificazione e pagamento**" i sotto specificati dipendenti:
 - Falbo Ines
 - Fraschetta Antonella
 - Raimondo Maria
 - Lo Feudo Amelia
 - Posteraro Flora Nicole
 - Gentile Francesco Carlo
 - Matera Antonia
 - Batilde Raffaella

- Di ribadire che tutte le procedure sopra descritte comporteranno un importante impegno in operazioni amministrative e contabili collegate alla realizzazione di quanto stabilito dalla Regione Calabria;
- Di precisare che, pertanto, i membri del presidio dedicato, il Referente ed il Responsabile dovranno svolgere tali attività, evidentemente in aggravio a quelle già copiosamente istituzionalmente assegnate, al di fuori del normale orario di lavoro al fine di non recare nocimento alla quotidiana gestione delle mansioni lavorative di routine;
- Di precisare che questa A.O., al fine di ottemperare a quanto stabilito dalla Regione Calabria con DCA n. 117/2018 si impegna a saldare, entro la data del 30.06.2018, tutti i debiti verso fornitori di beni e servizi con competenza 2017 iscritti tra le risultanze del bilancio d'esercizio 2017 approvato con deliberazione n. 243/2018;
- Di precisare che questa A.O. mediante il presidio amministrativo all'uopo dedicato, tenterà di risolvere tali accordi transattivi entro un termine inferiore rispetto a quello fissato in 150 giorni proponendo ai fornitori che aderiranno l'emissione di una nota credito quale sconto su tali transazioni;
- Di stabilire che l'UOC GRU provvederà al pagamento delle ore in eccedenza che risulteranno dai tabulati delle presenze al personale coinvolto nelle attività di cui sopra, individuato nel presente atto, in ottemperanza alla delibera n.4 del 5/01/2018 e secondo quanto verrà indicato nella Relazione che verrà redatta dal Referente di questa A.O. nella quale verranno indicate le attività svolte da ciascuno nonché l'impegno profuso;
- Di precisare che il presente atto non è soggetto a controllo preventivo di legittimità ai sensi della L.R. n°11/04;
- Di specificare che il presente atto non comporta aggravii di spesa per l'Azienda;
- Di dare mandato al Responsabile del sito aziendale di pubblicare il presente provvedimento;
- Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale in conformità ai contenuti dell'art. 3 – ter del D.L.gs. n°502/1992 e s.m.i.;
- Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 13 della L.R. n. 11/2004.

Il Direttore Sanitario
Dott. Mario Veltri

Il Direttore Amministrativo
Dott. Sergio Diego

Il Direttore generale
Dott. Achille Gentile

SI ATTESTA

Che la presente deliberazione, in copia:

- è stata affissa all'albo pretorio di questa Azienda in data _____ e vi rimarrà per quindici giorni;

- è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data _____

- è costituita da n° _____ fogli intercalari e n° _____ fogli allegati;

Cosenza, li _____

Il Direttore UOC Affari GG. e Assicurativi
(Dott. V. Scoti)

SI ATTESTA

- che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 10, comma 7, della legge regionale 22 gennaio 1996, n. 2.

- che la presente deliberazione, soggetta a controllo preventivo di legittimità, è stata trasmessa alla Regione Calabria con nota prot. n. _____ del _____, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13, comma 1, della legge regionale n. 11 del 19 marzo 2004.

Cosenza, li _____

Il Direttore UOC Affari GG. e Assicurativi
(Dott. V. Scoti)

SI ATTESTA

- è divenuta esecutiva in data _____ per decorrenza del termine di cui all'art. 13, comma 2, della legge regionale n. 11 del 19 marzo 2004

- è stata approvata dalla regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____

- è stata annullata dalla regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____

Cosenza, li _____

Il Direttore UOC Affari GG. e Assicurativi
(Dott. V. Scoti)