



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

AGGIORNAMENTO ATTIVITA' FUNZIONARIO DELEGATO BDE

ANNO 2013

PREMESSA

L'art. 2, comma 48, della L. 24.12.2007, n. 244, stabilisce che *“All'erogazione delle somme di cui ai commi 46 e 47, da accreditare su appositi conti correnti intestati alle regioni interessate, lo Stato procede, anche in tranche successive, a seguito del riaccertamento definitivo e completo del debito da parte delle regioni interessate, con il supporto dell'advisor contabile, come previsto nei singoli Piani di rientro, e della sottoscrizione di appositi contratti, che individuano le condizioni per la restituzione, da stipulare fra il Ministero dell'economia e delle finanze e ciascuna Regione. All'atto dell'erogazione le regioni interessate provvedono all'immediata estinzione dei debiti pregressi per l'importo corrispondente e trasmettono tempestivamente la relativa documentazione ai Ministeri dell'economia e delle finanze e della salute”*;

Con delibera di G. R. n. 231 del 31/5/2011 è stato stabilito di accedere, ai sensi dell'art. 2, comma 98, della Legge 24 dicembre 2009, n. 191, all'anticipazione di liquidità fino a 500 mln di euro ovvero nella minore misura consentita in relazione all'andamento dei tassi di interesse e alla copertura disposta dalla Regione pari ad euro 30 mln annui per l'estinzione dei debiti sanitari cumulativamente maturati fino al 31 dicembre 2005;

A seguito di contratto stipulato tra il Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento del Tesoro – Direzione II in data 15 e 16 giugno 2011, il MEF ha disposto a favore della Regione Calabria un prestito da destinare esclusivamente all'estinzione dei debiti sanitari, per un ammontare complessivo di €. 500.000.000,00

Con delibera di G.R. n. 365 dell'11/8/2011 si è provveduto ad istituire un apposito capitolo di bilancio per la somma di €. 428.000.000,00 finalizzato alla copertura finanziaria dei debiti pregressi del SSR;

Con DPGR commissariale n. 36 del 14 dicembre 2010, è stata istituita, presso il Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie, la Bad Debt Entity (“BDE”), quale struttura regionale accentrata sotto il diretto controllo e coordinamento della Struttura Commissariale, la quale ha preso in carico la gestione del debito pregresso maturato dal SSR, curando gli aspetti ed adempimenti di natura amministrativa, contabile, finanziaria e legale, necessari per la quantificazione ed estinzione in via definitiva dello stesso, eccetto quegli atti/adempimenti che per loro natura sono di esclusiva competenza del rappresentante legale del soggetto in capo al quale esiste il debito;

Al fine di accelerare il pagamento centralizzato del debito pregresso, il Sub Commissario per l'attuazione del Piano di Rientro, con nota del 14 luglio 2011, prot. n. 645/SC ha richiesto ad ogni Azienda del SSR di adottare provvedimenti di delega alla Regione Calabria a transigere e a sottoscrivere accordi con i fornitori di beni e servizi del Sistema Sanitario Regionale e con gli erogatori privati di prestazioni sanitarie, relativamente a crediti per fatture emesse fino al 31 dicembre 2008.

Le Aziende Sanitarie ed Ospedaliere con proprie delibere hanno ottemperato a quanto richiesto dal Sub Commissario e successivamente hanno provveduto a trasmettere elenco delle fatture con l'attestazione “che i dati contenuti nella Tabella “Abbinato”: Tabella delle partite debitorie commerciali 2008 e ante abbinato

Meolare



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

con le richieste dei fornitori circolarizzati, rappresentano in modo veritiero e corretto le partite debitorie commerciali che risultano abbinate con le richieste dei fornitori circolarizzati”.

Con DPGR N.91 del 7/9/2011 è stato soppresso l'ufficio istruttore, in quanto non funzionale allo svolgimento dei compiti complessivi della “BDE” e sono stati nominati tre negoziatori, incaricati di effettuare le transazioni con i creditori delle Aziende ed Enti del S.S.R. ed è stato individuato quale Funzionario delegato, ai sensi dell'art.50 L.R. 8/2002, il Dirigente del Settore N.2 “Area Economica e Finanziaria”, incaricato della gestione dei pagamenti relativi al debito pregresso, sulla base degli atti transattivi sottoscritti dai creditori. Con lo stesso provvedimento è stato individuato quale responsabile contabile il Dirigente del Servizio 3 ed è stato assegnato al Funzionario Delegato la gestione della spesa del capitolo 61010187 “Spese per la copertura del debito sanitario cumulativamente registrato a tutto il 31 dicembre 2005 (art.2, comma 98, della legge 23 dicembre 2009, n. 191 –deliberazione della Giunta regionale n. 231 del 31 maggio 2011), nonché la

responsabilità del budget da utilizzare per il pagamento del debito pregresso, oggetto del processo di riconciliazione richiamato nel DPGR commissariale n. 36/2010 e nel Piano di rientro. Il Sub Commissario sulla base delle attestazioni delle Aziende, ha richiesto al Ministero l'erogazione della I^ tranche del prestito, pari ad €. 179.000.000,00.

A seguito di quanto premesso, il Funzionario Delegato Dottoressa Angela Nicolace ha provveduto a svolgere l'attività per il pagamento del debito pregresso 2008 ed ante, attività descritta dettagliatamente nella relazione redatta dalla stessa fino al 5.3.2013.

ATTIVITA' SVOLTA NELL'ANNO 2013

Nell'anno 2013 il Funzionario Delegato ha richiesto la 1° riallocazione delle somme da pagare pari ad euro 22.854.936,01 sullo stanziamento della spesa del bilancio di previsione 2013, capitolo 61010187. Con decreto n. 5385 del 5/4/2013 il Dirigente Generale del Dipartimento Bilancio e Patrimonio ha riallocato la suddetta somma.

Con successivi e propri decreti, il Funzionario Delegato ha impegnato le somme, per come indicato nella tabella sotto riportata, trasmettendo gli stessi alla Ragioneria Generale con nota n. 148165/SIAR del 3/5/2013 per i relativi accreditamenti.

N. Nicolace



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

CAPITOLO	DECRETO	DEL	IMPEGNO	IMPORTO	AZIENDA
61010187	6466	2013	2317	4.011.132,00	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA
61010187	6462	2013	2315	3.603.844,39	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE
61010187	6461	2013	2313	1.829.044,00	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO
61010187	6465	2013	2321	2.318,75	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI VIBO VALENTIA
61010187	6464	2013	2310	3.053.633,11	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI REGGIO CALABRIA
61010187	6450	2013	2305	7.079.222,59	AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
61010187	6459	2013	2312	1.537.697,11	AZIENDA OSPEDALIERA DI CATANZARO
61010187	6456	2013	2324	1.596.830,36	AZIENDA OSPEDALIERA "MATER DOMINI"
61010187	6457	2013	2322	22.354,98	AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO CALABRIA
61010187	6463	2013	2316	118.858,72	EX AS 9 LOCRI
			TOTALE	22.854.936,01	

Sugli impegni sopra citati sono stati effettuati i pagamenti, nel I° e II° semestre, riepilogati per come di seguito:

CAPITOLO	AZIENDA	TOTALE IMPEGNATO	I° RENDICONTO	II° RENDICONTO	TOTALE PAGATO	DISPONIBILITÀ
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA	4.011.132,00	1.398.573,11	527.768,72	1.926.341,83	2.084.790,17
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE	3.603.844,39	1.414.900,87	346.153,26	1.761.054,13	1.842.790,26
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO	1.829.044,00	800.959,38	150.208,17	951.167,55	877.876,45
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI VIBO V.	2.318,76	2.318,75	0	2.318,75	0,00
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI REGGIO C.	3.053.633,11	2.018.060,91	1.035.572,20	3.053.633,11	0,00

M. S. S.



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA	7.079.222,59	4.620.695,74	1.460.958,44	6.081.654,18	997.568,41
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI CATANZARO	1.537.697,11	854.415,77	133.259,16	987.674,93	550.022,18
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA "MATER DOMINI"	1.596.830,36	1.558.292,04	5.941,20	1.564.233,24	32.597,12
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO CALABRIA	22.354,98	22.354,98	0	22.354,98	0,00
61010187	EX AS 9 LOCRI	118.858,72	33.755,24	28.043,34	61.798,58	57.060,14
TOTALE		22.854.936,02	12.724.326,79	3.687.904,49	16.412.231,28	6.442.704,73

Con successive note il Funzionario Delegato, ha richiesto la seconda riallocazione della differenza dell'importo da pagare pari ad euro 33.804.945,84, relativa al suddetto capitolo di bilancio.

Il Dipartimento Bilancio e Patrimonio con propri decreti del 12/6/2013 ha riallocato la suddetta somma e, conseguentemente, il Funzionario delegato ha provveduto ad assumere con propri decreti gli impegni, distinti per Azienda per come di seguito riportato:

CAPITOLO	DECRETO	DEL	IMPEGNO	IMPORTO	AZIENDA
61010187	9984	10/7/2013	3556	3.636.165,82	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA
61010187	9997	10/7/2013	3557	4.697.675,90	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE
61010187	9987	10/7/2013	3558	1.001.645,42	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO
61010187	9989	10/7/2013	3559	122.178,74	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI VIBO VALENTIA
61010187	9992	10/7/2013	3560	14.287.507,03	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI REGGIO CALABRIA
61010187	10.000	10/7/2013	3552	4.960.881,52	AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
61010187	10.001	10/7/2013	3553	2.582.394,28	AZIENDA OSPEDALIERA DI CATANZARO
61010187	10.004	10/7/2013	3554	1.703.427,84	AZIENDA OSPEDALIERA "MATER DOMINI"
61010187	10.002	10/7/2013	3555	13.517,31	AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO CALABRIA
61010187	9994	10/7/2013	3561	799.551,98	EX AS 9 LOCRI
TOTALE				33.804.945,84	

M. Scudato



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

Sugli impegni sopra citati sono stati effettuati i pagamenti, riepilogati per come di seguito:

CAPITOLO	AZIENDA	TOTALE IMPEGNATO	TOTALE PAGATO	DISPONIBILITÀ
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA	3.636.165,82	0,00	3.636.165,82
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE	4.697.675,90	0,00	4.697.675,90
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO	1.001.645,42	0,00	1.001.645,42
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI VIBO V.	122.178,74	0,00	122.178,74
61010187	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI REGGIO C.	14.287.507,03	283.107,35	14.004.399,68
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA	4.960.881,52	0,00	4.960.881,52
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI CATANZARO	2.582.394,28	0,00	2.582.394,28
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA "MATER DOMINI"	1.703.427,84	0,00	1.703.427,84
61010187	AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO CALABRIA	13.517,31	180,00	13.337,31
61010187	EX AS 9 LOCRI	799.551,98	0,00	799.551,98
TOTALE		33.804.945,84	283.287,35	33.521.658,49

M. Colucci



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

Si riportano nella tabella seguente gli impegni assunti sul capitolo 61010187 (prestito-economie) derivanti dalle somme non utilizzate.

I suddetti impegni sono finalizzati al pagamento di quota parte delle 3° delibere per un' importo pari ad € 32.009.037,80.

La rimanente parte della 3° delibera troverà coperture con i Fondi FAS, già trasferiti alla Regione Calabria per i quali il Dipartimento Bilancio alla data del 20/3/2014 non ha ancora istituito i rispettivi capitoli di entrata e di spesa

CAPITOLO	AZIENDE	DECRETO IMPEGNO ECONOMIE	DEL	IMPORTO	IMPEGNO N.	DEL
61010187	ASP VIBO VALENTIA	6129	22/04/2013	278.688,18	1976	25/03/2013
61010187	ASP REGGIO C. (AMBITO TERRITORIALE LOCRI)	6126	22/04/2013	355.729,70	1975	25/03/2013
61010187	ASP CROTONE	6124	22/04/2013	3.007.180,12	1984	25/03/2013
61010187	ASP COSENZA	10005	10/07/2013	11.501,22	3514	13/06/2013
61010187	ASP REGGIO CALABRIA	6128	22/04/2013	18.717.223,13	1978	25/03/2013
61010187	ASP CATANZARO	6123	22/04/2013	6.555.162,90	1974	25/03/2013
61010187	A.O. CATANZARO	6122	22/04/2013	1.496.580,63	1980	25/03/2013
61010187	A.O. REGGIO CALABRIA	6120	22/04/2013	79.105,66	1982	25/03/2013
61010187	A.O. MATER DOMINI	6118	22/04/2013	111.125,95	1983	25/03/2013
61010187	A.O. COSENZA	6116	22/04/2013	1.396.740,31	1979	25/03/2013
TOTALE				32.009.037,80		

Sugli impegni sopra riportati sono stati effettuati pagamenti e rendicontati come riportato nella seguente tabella:

CAPITOLO	AZIENDE	totale impegnato economie	I° rendiconto	II° rendiconto	totale pagato	Disponibilità
61010187	ASP COSENZA	11.501,22	0	0	0	11.501,22
61010187	ASP CROTONE	3.007.180,12	360.922,18	1.846.725,38	2.207.647,56	799.532,56
61010187	ASP CATANZARO	6.555.162,9	5.924.513,62	464.798,20	6.389.311,82	165.851,08
61010187	ASP VIBO VALENTIA	278.688,18	106.927,80	153.055,72	259.983,52	18.704,66
61010187	ASP REGGIO CALABRIA	18.717.223,13	6.777.415,33	3.779.629,55	10.557.044,88	8.160.178,25

M. De Luca



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

61010187	ASP REGGIO C. (AMBITO TERRITORIALE LOCRI)	355.729,70	1.523,91	352.285,46	353.809,37	1.920,33
61010187	A.O. COSENZA	1.396.740,31	520.497,93	805.565,79	1.326.063,72	70.676,59
61010187	A.O. CATANZARO	1.496.580,63	1.363,73	193.327,25	194.690,98	1.301.889,65
61010187	A.O. MATER DOMINI	111.125,95	4.649,33	7.200,00	11.849,33	99.276,62
61010187	A.O. REGGIO CALABRIA	79.105,66	375,00	74.756,96	75131,96	3.973,70
	TOTALE	32.009.037,80	13.698.188,83	7.677.344,31	21.375.533,14	10.633.504,66

Con nota del 5/3/2013 prot. n. 76303/SIAR, il Funzionario Delegato ha richiesto al Dipartimento Bilancio e Patrimonio - Settore Ragioneria Generale l'apertura di accredito fondi, relativamente al capitolo 61010163 (premiabilità) per l'anno 2013 della complessiva somma di € 23.574.610,26 dettagliata per Azienda come da seguente prospetto:

CAPITOLO	DECRETO	IMPEGNO Anno 2012	IMPORTO	AZIENDA
61010163	9858	2980	1.101.514,45	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI COSENZA
61010163	9859	2981	234.631,63	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CROTONE
61010163	9857	2982	446.172,26	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI CATANZARO
61010163	9861	2987	40.753,05	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI VIBO VALENTIA
61010163	9862	2986	20.027.444,09	AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI REGGIO C.
61010163	9853	2983	400.043,69	AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA
61010163	9856	2984	313.013,85	AZIENDA OSPEDALIERA DI CATANZARO
61010163	9854	2988	867.422,95	AZIENDA OSPEDALIERA "MATER DOMINI"
61010163	9855	2985	30.942,99	AZIENDA OSPEDALIERA DI REGGIO CALABRIA
61010163	9860	2989	112.671,30	EX AS 9 LOCRI
		TOTALE	23.574.610,26	

Medina



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

A seguito apertura di accredito della suddetta somma si è proceduto ai pagamenti, riepilogati nella seguente tabella:

CAPITOLO	AZIENDA	IMPEGNO	1° RENDICONTO	2° RENDICONTO	TOTALE PAGATO	DISPONIBILITÀ
61010163	ASP COSENZA	1.101.514,45	41.449,45	317.455,30	358.904,75	742.609,70
61010163	ASP CROTONE	234.631,63	5.655,80	162.246,34	167.902,14	66.729,49
61010163	ASP CATANZARO	446.172,26	4.724,13	493,36	5.217,49	440.954,77
61010163	ASP VIBO V.	40.753,05	-	-	-	40.753,05
61010163	ASP REGGIO CAL.	20.027.444,09	2.528.250,67	553.579,22	3.081.829,89	16.945.614,20
61010163	A.O. COSENZA	400.043,69	211.757,92	76.880,09	288.638,01	111.405,68
61010163	A.O. CATANZARO	313.013,85	738,16	17.576,68	18.314,84	294.699,01
61010163	A.O. MATER DOMINI	867.422,95	59.534,91	-	59.534,91	807.888,04
61010163	A.O. R.C.	30.942,99	15.365,43	2.685,60	18.051,03	12.891,96
61010163	EX AS 9 LOCRI	112.671,30	-	-	-	112.671,30
	TOTALE	23.574.610,26	2.867.476,47	1.130.916,59	3.998.393,06	19.576.217,20

Medea



REGIONE CALABRIA

Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie

Area Economico-Finanziaria

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SOMME SPESE, DISTINTE PER SINGOLO CAPITOLO ED ANNUALITA':

CAPITOLO	SOMME PAGATE ANNO 2012	SOMME PAGATE ANNO 2013	TOTALE
61010187 - PRESTITO	€ 84.065.673,56	€ 38.071.051,77	€ 122.136.725,33
61010163 - PREMIALITA'	€ 27.871.817,31	€ 3.998.393,06	€ 31.870.210,37
	€ 111.937.490,87	€ 42.069.444,83	€ 154.006.935,70

Il Dirigente di Servizio
Dr Vincenzo Ferrari

Il Dirigente di Servizio
Dott.ssa Angela Nicolace