

Direzione Regionale: SALUTE E INTEGRAZIONE SOCIOSANITARIA

Area: RIS. FIN., ANAL. BIL. CONTAB. ANAL. CRED. SAN.

DETERMINAZIONE

N. G14351 del 23/11/2015

Proposta n. 18108 del 19/11/2015

Oggetto:

Approvazione dello schema di contratto Accordo Pagamenti 2016/2017 utilizzabile dagli Enti della Sistema Sanitario Regionale, le Aziende Sanitarie, le Aziende Ospedaliere, l'IRCCS, l'IFO, i Policlinici Universitari pubblici, l'Azienda ARES 118, da un lato, e le varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il Sistema Sanitario Regionale, dall'altro, per il pagamento delle fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2016.

Oggetto: Approvazione dello schema di contratto Accordo Pagamenti 2016/2017 utilizzabile dagli Enti della Sistema Sanitario Regionale, le Aziende Sanitarie, le Aziende Ospedaliere, l'IRCCS, l'IFO, i Policlinici Universitari pubblici, l'Azienda ARES 118, da un lato, e le varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il Sistema Sanitario Regionale, dall'altro, per il pagamento delle fatture emesse a partire dal 1° gennaio 2016.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO PROGRAMMAZIONE ECONOMICA E SOCIALE

SU PROPOSTA del Dirigente dell'Area Risorse Finanziarie, Analisi di Bilancio e Contabilità Analitica e Crediti Sanitari;

VISTA la Legge Regionale 18/02/2002, n. 6 e successive modificazioni;

VISTO il Regolamento regionale n. 1 del 6/09/2002, concernente l'organizzazione degli uffici e dei servizi della Giunta regionale e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche e integrazioni avente ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

VISTO il Decreto Legislativo 126/2014 modificativo ed integrativo del Decreto Legislativo 118/2011;

VISTA la DGR 24 del 27 gennaio 2015 avente ad oggetto: "Applicazione delle disposizioni di cui all'articolo 39, comma 4, del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modifiche, e ulteriori disposizioni per la gestione del bilancio di previsione finanziario della Regione Lazio 2015-2017";

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n. 689 del 26.09.2008, che ha definito nuove modalità di pagamento per i fornitori di beni e servizi del Sistema Sanitario Regionale, mediante la sottoscrizione di specifici accordi con le Aziende Sanitarie della Regione Lazio;

VISTO il Decreto Legislativo 9 novembre 2012, n. 192, al fine di recepire la Direttiva 2011/7/UE relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali, ai sensi dell'art. 10, 1° comma, della Legge 11 novembre 2011, n. 180, ha apportato modifiche al Decreto Legislativo 9 ottobre 2002, n. 231;

VISTO il Decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 3 aprile 2013, n. 55, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana del 22 maggio 2013, n. 118, recante "Regolamento in materia di emissione, trasmissione e ricevimento della fattura elettronica da applicarsi alle amministrazioni pubbliche ai sensi dell'articolo 1, commi da 209 a 213, della legge 24 dicembre 2007, n. 244";

CONSIDERATO che tale normativa ha stabilito che la trasmissione delle fatture elettroniche destinate alle Amministrazioni dello Stato deve essere effettuata attraverso il Sistema di Interscambio (SDI), definito come il sistema informatico di supporto al processo di "ricezione e successivo inoltro delle fatture elettroniche alle amministrazioni destinatarie" nonché alla "gestione dei dati in forma aggregata e dei flussi informativi anche ai fini della loro integrazione nei sistemi di monitoraggio della finanza pubblica";

VISTO il Decreto Legge 24 aprile 2014, n. 66, concernente: "Monitoraggio dei debiti delle pubbliche amministrazioni e dei relativi tempi di pagamenti", che ha disposto di anticipare al 31

marzo 2015 l'obbligo di fatturazione elettronica verso le PA locali rispetto ai termini fissati dal suddetto DM 55/2013;

TENUTO CONTO dei vantaggi ottenuti durante questi anni dall'Accordo Pagamenti in termini di blocco del contenzioso e riduzione delle somme per interessi da ritardato pagamento;

CONSIDERATO che le fasi e i dati oggetto dell'Accordo Pagamenti sono gestiti da un sistema informatico, realizzato da LAit Spa, denominato "Sistema Pagamenti", finalizzato al monitoraggio e alla de-materializzazione dell'intero processo ciclo passivo, dalla trasmissione dell'ordine elettronico fino alla fase di chiusura contabile dei crediti oggetto di pagamento;

RITENUTO necessario consolidare e ampliare i benefici ad oggi ottenuti con l'Accordo Pagamenti responsabilizzando le Aziende Sanitarie al rispetto dei tempi e degli indirizzi stabiliti dalle normative nazionali e regionali;

RITENUTO altresì fondamentale per la razionalizzazione della spesa sanitaria regionale, proseguire nella normalizzazione, omogeneizzazione e de-materializzazione dei processi amministrativo-contabili delle Aziende Sanitarie inerenti al ciclo passivo, dalla trasmissione dell'ordine fino alla chiusura contabile dei crediti pagati, attraverso il controllo delle attività, il rispetto delle modalità e dei tempi stabiliti, in coerenza con la normativa di riferimento definita a livello regionale, nazionale e comunitario;

CONSIDERATA l'importanza dell'attuazione dell'ordine elettronico quale strumento che agevola l'efficienza nel processo di liquidazione nonché il monitoraggio dei consumi effettuati dalle Aziende Sanitarie, utile ai fini degli obiettivi imposti dal processo di revisione della spesa di cui al decreto-legge n. 95 del 6 luglio 2012 convertito, con modificazioni, in legge n. 135 del 7 agosto 2012, nonché ad una programmazione più efficace ed efficiente degli acquisti centralizzati e delle strategie messe in atto dalla Regione;

VALUTATA l'esigenza di proseguire nelle attività di coordinamento e supporto tecnico centralizzato dei pagamenti, al fine di garantire puntualità, trasparenza ed omogeneità di trattamento delle varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il SSR, salvaguardando le specificità;

VISTO il Decreto del Commissario ad Acta U00130 del 31 marzo 2015 avente ad oggetto "Adeguamento dell'Accordo Pagamenti tra gli Enti del Sistema Sanitario Regionale e le varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il Sistema Sanitario Regionale alla normativa vigente" in tema di termini di pagamento e modalità tramite la fatturazione elettronica;

VISTO il Decreto del Commissario ad Acta U00308 del 3 luglio 2015 avente ad oggetto "*Approvazione della disciplina uniforme delle modalità di fatturazione e di pagamento dei crediti vantati nei confronti delle Aziende Sanitarie Locali, Aziende Ospedaliere, Policlinici Universitari Pubblici, IRCCS Pubblici e dell'Azienda ARES 118*";

VISTO il Decreto del Commissario ad Acta U00523 del 5 novembre 2015 avente ad oggetto "*proroga e rinnovo dell'Accordo Pagamenti*" per fatture emesse a partire dal 1 gennaio 2016 fino al 31 dicembre 2017 che ha disposto di dare continuità all'Accordo Pagamenti, al fine di garantire regolarità, puntualità, trasparenza ed omogeneità di trattamento delle varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il Sistema Sanitario Regionale, attuando, al contempo, l'allineamento con quanto previsto dalla normativa nazionale ed europea ed attribuendo al tempo stesso al Sistema Pagamenti il ruolo di intermediario per le Aziende Sanitarie della Regione Lazio, al fine di accettare e quindi veicolare dal Sistema di Interscambio verso le Aziende stesse tutti i documenti contabili emessi nei loro confronti, anche da parte dei soggetti non aderenti all'Accordo Pagamenti;

TENUTO CONTO che il sopracitato Decreto demanda alle Aziende Sanitarie la stipula dell'Accordo Pagamenti che recepisca quanto disposto dal DCA 308/2015, con validità fino al 31 dicembre 2017, rinnovabile di altri due anni, prevedendo altresì che la Direzione Regionale Salute e Integrazione Sociosanitaria approvi con apposito provvedimento lo schema di contratto dell'Accordo Pagamenti;

RITENUTO opportuno che la Regione prenda atto delle intese raggiunte tra le Aziende Sanitarie ed i fornitori e/o loro cessionari, con un ruolo di coordinamento e supporto tecnico, verificando che il procedimento di pagamento avvenga in modo uniforme senza prestare alcuna garanzia e senza assumere alcun impegno diretto o indiretto in relazione ai pagamenti, quale azione dovuta a seguito della certificazione del credito;

tutto ciò premesso,

DETERMINA

per le finalità e secondo i principi espresse in narrativa che si intendono integralmente riportate:

1. di approvare l'allegato schema dell'Accordo Pagamenti per fatture emesse a partire dal 1 gennaio 2016 fino al 31 dicembre 2017, costituito dalla proposta (Allegato 1) e dall'accettazione (Allegato 2), parte integrante e sostanziale della presente determinazione, utilizzabili dalle Aziende Sanitarie, le Aziende Ospedaliere, l'IRCCS, l'IFO, i Policlinici Universitari pubblici, l'Azienda ARES 118 per la sottoscrizione degli accordi con i fornitori di beni e servizi del SSR e/o i loro cessionari, al fine di garantire regolarità, puntualità, trasparenza ed omogeneità di trattamento delle varie categorie di soggetti che intrattengono rapporti con il Sistema Sanitario Regionale, attuando, al contempo, l'allineamento con quanto previsto dalla normativa nazionale ed europea ed attribuendo al tempo stesso al Sistema Pagamenti il ruolo di intermediario per le Aziende Sanitarie della Regione Lazio, al fine di accettare e quindi veicolare dal Sistema di Interscambio verso le Aziende stesse tutti i documenti contabili emessi nei loro confronti, anche da parte dei soggetti non aderenti all'Accordo Pagamenti;
2. di ribadire che la Regione partecipa alla sottoscrizione dell'Accordo Pagamenti per fatture emesse a partire dal 1 gennaio 2016 fino al 31 dicembre 2017 con un ruolo di coordinamento e supporto tecnico, verificando che il procedimento di pagamento avvenga in modo uniforme, senza con ciò prestare alcuna garanzia e senza assumere alcun impegno ne diretto, ne indiretto o a titolo di garanzia in relazione ai pagamenti quale azione dovuta a seguito della certificazione del credito ed unicamente per prendere atto delle intese raggiunte tra le predette tipologie di soggetti che intrattengono rapporti con il SSR e/o i loro cessionari, da un lato, e le Aziende Sanitarie, le Aziende Ospedaliere, l'IRCCS, l'IFO, i Policlinici Universitari pubblici, l'Azienda ARES 118, dall'altro, quali unici soggetti con la competenza esclusiva alla certificazione del credito derivante da fatture emesse nei loro confronti.

Il Direttore Regionale
(Dott.ssa Flori Degrassi)