



REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA OSPEDALIERO - UNIVERSITARIA DI SASSARI



Viale San Pietro, 10 - 07100 SASSARI - C.F. - P. IVA 02268260904

DELIBERAZIONE N. 322 DEL 24.04.2018

Oggetto: Approvazione Regolamento gestione debiti incagliati - annullamento Determinazione n. 76 del 07/02/18 e revoca della Deliberazione n. 285 del 11/04/18

| | |
|---|---|
| Struttura Proponente Affari Generali, Convenzioni e rapporti con l'Università | Conto di Costo |
| Direttore della Struttura Proponente Dott. Antonio Solinas | Responsabile del Procedimento Dott. Antonio Solinas |

Estensore:

Il Direttore della Struttura propone l'adozione del presente provvedimento, attestandone conformità alla norma, la corrispondenza del formato cartaceo al file inserito sul SISAR atti nonché l'utilità e l'opportunità per gli obiettivi aziendali e per l'interesse pubblico.

Il Direttore della Struttura: **Dott. Antonio Solinas** Firma [Firma]

Il Direttore della Struttura e il Responsabile del procedimento, con la sottoscrizione del presente atto, attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza. Dichiaro inoltre, di aver predisposto la dichiarazione di acquisto inderogabile, agli atti del Servizio.

Il presente provvedimento contiene dati sensibili Si No

Il Responsabile del procedimento: **Dott. Antonio Solinas**
Data 24.04.18 Firma [Firma]

Il Responsabile della Struttura: **Dott. Antonio Solinas**
Data 24.04.18 Firma [Firma]

Il Responsabile addetto al controllo di budget con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso
 È NON È (le motivazioni sono allegate alla presente)
coerente con le proiezioni economiche comunicate alla Direzione Strategica.

Spesa prevista _____ C.E. n. _____
Il Responsabile del Controllo di Gestione: **Dott.ssa Sara Sanna**
Data _____ Firma _____

Il Responsabile del Bilancio con la sottoscrizione del presente atto attesta la copertura economico/finanziaria della spesa di cui al presente provvedimento.

Il Responsabile del Bilancio: **Dott.ssa Rosa Maria Bellu**
Data _____ Firma _____

Il Responsabile del Bilancio attesta altresì che la spesa non contrasta gli obiettivi Regionali di contenimento della spesa sanitaria e di rientro dal disavanzo (nota RAS Prot. 4801 del 29.12.2016).

Il Responsabile del Bilancio: **Dott.ssa Rosa Maria Bellu**
Data _____ Firma _____

Parere del Direttore Amministrativo: Dott. Lorenzo Pesenti (Delibera del Direttore Generale. n. 378 del 02.11.2016)

Favorevole Non Favorevole (con motivazioni allegate al presente atto)
Data 24/4/18 Firma [Firma]

Parere del Direttore Sanitario: Dott. Nicolò Orrù (Delibera del Direttore Generale. n. 393 del 14.11.2016)

Favorevole Non Favorevole (con motivazioni allegate al presente atto)
Data 24/04/2018 Firma [Firma]

La presente Deliberazione si compone di n. - 8 - pagine di cui n. - 4 - pagine di allegati, che ne formano parte integrante e sostanziale

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA COMPLESSA
(Dott. Antonio Solinas)

- VISTO** il Decreto Legislativo n. 502 del 30.12.1992: "Riordino della disciplina in materia sanitaria" e s.m.i;
- VISTO** il Decreto Legislativo n. 517 del 21.12.1999: "Disciplina dei rapporti fra Servizio Sanitario Nazionale ed Università, a norma dell'art. 6 della legge 30 novembre 1998, n. 419";
- VISTO** il Protocollo d'Intesa sottoscritto in data 11.08.2017 dalla Regione Sardegna e dalle Università degli Studi di Cagliari e di Sassari;
- DATO ATTO** che dal 01.01.2016 è stato incorporato all'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari il P.O. "SS. Annunziata" e che da tale incorporazione sono derivate una serie di obbligazioni;
- VISTA** la Deliberazione n. 57 del 01.02.2018 con cui si è preso atto del Progetto Aziendale "Gestione Debiti Incagliati" (*ProGeDInc*), che ha come obiettivo la completa definizione dei debiti incagliati aziendali presenti alla data del 31.01.2018 e a seguire quelli maturati successivamente;
- PRESO ATTO** che con Determinazione Dirigenziale n. 76 del 07 febbraio 2018 si è provveduto alla presa d'atto del Regolamento per la gestione dei debiti incagliati predisposto dal Dirigente Amministrativo Responsabile del progetto;
- CONSIDERATO** che si è reso indispensabile, dopo una fase di prima applicazione della procedura descritta dal Progetto, integrare il percorso procedimentale alla luce dell'esame concreto delle situazioni negoziali prese in carico dal gestore del Progetto summenzionato, anche a seguito di interlocuzione con il cd. Tavolo dei fornitori e con il Servizio Provveditorato;
- PRESO ATTO** dei pareri resi dal legale incaricato in relazione alle problematiche suesposte;
- VISTA** la Deliberazione n.285 del 11 aprile 2018 con la quale si è preso atto della proposta di integrazione al Progetto Aziendale "Gestione Debiti Incagliati" (*ProGeDInc*);
- CONSIDERATO** che per mero errore materiale era stata indicata nella DDG n. 285 del 11 aprile 2018 la integrazione del Progetto ma in realtà, come risulta dall'allegato alla stessa tale integrazione è relativa all'aggiornamento del Regolamento già approvato con Determinazione Dirigenziale n. 76 del 07 febbraio 2018;
- RITENUTO** pertanto necessario annullare la Determinazione Dirigenziale n. 76 del 07 febbraio 2018 "Preso d'atto adozione Regolamento progetto gestione dei debiti incagliati" nonché revocare la Deliberazione n. 285 del 11 aprile 2018 in quanto, per mero errore materiale, risulta parzialmente coerente;

PROPONE

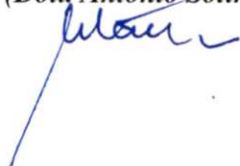
Per i motivi espressi in premessa, che qui si richiamano integralmente:

1. di annullare la Determinazione Dirigenziale n. 76 del 07 febbraio 2018 "Preso d'atto adozione Regolamento progetto gestione dei debiti incagliati";

2. di revocare la Deliberazione n. 285 del 11 aprile 2018;
3. di prendere atto con il presente provvedimento del nuovo Regolamento per la gestione dei debiti incagliati che ne fa parte integrante e sostanziale;
4. di nominare l'Avvocato Antonfranco Temussi, Dirigente Amministrativo, Responsabile del procedimento per la gestione di tutte le fasi dei debiti incagliati così come si evince dal citato Regolamento;
5. di dare mandato agli uffici competenti al fine della predisposizione dei conseguenti adempimenti.

IL DIRETTORE DELLA STRUTTURA COMPLESSA

(Dott. Antonio Solinas)

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Solinas', with a long, thin vertical line extending downwards from the end of the signature.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Antonio D'Urso

Nominato con Decreto del Presidente della Regione Sardegna n. 57 del 03.10.2016

L'anno duemiladiciotto, il giorno ventiquattro del mese di Aprile, in Sassari, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliero-Universitaria.

PRESO ATTO della proposta avente per oggetto: "Approvazione Regolamento gestione debiti incagliati - annullamento Determinazione n. 76 del 07/02/18 e revoca della Deliberazione n. 285 del 11/04/18"

DATO ATTO che il Direttore Amministrativo e il Direttore Sanitario hanno espresso parere favorevole;

DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa, che qui si richiamano integralmente.

Di adottare la proposta di deliberazione di cui sopra e conseguentemente:

1. di annullare la Determinazione Dirigenziale n. 76 del 07 febbraio 2018 "Preso d'atto adozione Regolamento progetto gestione dei debiti incagliati";
2. di revocare la Deliberazione n. 285 del 11 aprile 2018;
3. di prendere atto con il presente provvedimento del nuovo Regolamento per la gestione dei debiti incagliati che ne fa parte integrante e sostanziale;
4. di nominare l'Avvocato Antonfranco Temussi, Dirigente Amministrativo, Responsabile del procedimento per la gestione di tutte le fasi dei debiti incagliati così come si evince dal citato Regolamento
5. di dare mandato agli uffici competenti al fine della predisposizione dei conseguenti adempimenti.

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Antonio D'Urso)

La presente Deliberazione è in pubblicazione all'Albo Pretorio elettronico del sito dell'Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari dal 24.04.2018 per la durata di quindici giorni

Il Direttore della Struttura Complessa Affari Generali, Convenzioni e rapporti con l'Università
(Dott. Antonio Sofinas)



Azienda Ospedaliero Universitaria di Sassari
Viale S.Pietro, 10 - 07100 Sassari



REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEI DEBITI INCAGLIATI



Art. 1.
(Oggetto e finalità)

Il presente Regolamento disciplina, integra e modifica la gestione dei debiti incagliati definendone i criteri e le modalità operative con particolare riferimento a quanto già contenuto nella Deliberazione n.57 del 01.02.2018.

Il Responsabile del Progetto Debiti Incagliati (ProGeDinc) assume in carico la completa definizione dei debiti incagliati presenti in Azienda Ospedaliera Universitaria fino alla loro completa definizione.

Nelle more del completamento della micro organizzazione del Dipartimento Amministrativo e Tecnico, la gestione in oggetto è di competenza del Dirigente Responsabile del Progetto Aziendale ProGeDinc, come di seguito indicato.

Art. 2
(Classificazione dei debiti incagliati oggetto di regolamentazione)

Sono oggetto del presente Regolamento i debiti AOU c.d. "Incagliati" cioè relativi agli affidamenti di cui al successivo art. 3 cui mancano uno o più elementi amministrativo-contabili per essere regolarmente liquidati e che pertanto possono essere considerati a tutti gli effetti "critici" e che per essere pagati necessitano di un percorso speciale.

I debiti oggetto di istruttoria ed eventuale liquidazione riguardano esclusivamente somme in conto capitale.

Non sono pertanto oggetto di gestione somme dovute a diverso titolo (interessi di mora, etc.).

Art. 3
(Classificazione delle tipologie di affidamento esterno e strutture interessate)

Gli affidamenti esterni produttivi dei debiti incagliati sono riconducibili in via principale e non esaustiva alle seguenti macrovoci:

- o servizi
- o service
- o beni

Tale classificazione può essere richiamata per definire, unitamente al valore dei debiti, le priorità di intervento stabilite dalla Direzione Aziendale rispetto alla globalità del debito scaduto e non pagato.

Le diverse Strutture Aziendali interessate provvedono su richiesta a comunicare al Responsabile del Procedimento l'elenco degli affidamenti ricadenti nella casistica di cui sopra.

Nelle more del completamento della micro organizzazione del Dipartimento Amministrativo e Tecnico, per la definizione degli aspetti operativi di cui all'art. 4 si individuano in via prioritaria ma non esclusiva le seguenti Strutture Aziendali:

- SC Acquisizione Beni e Servizi
- SC Bilancio e Contabilità
- SC Affari Generali
- SSD Amministrazione di Presidio
- SC Farmacia
- SSD Avvocatura (quando attiva)

Art. 4
(Percorso operativo e fasi)

Il percorso operativo per la gestione dei debiti incagliati è il seguente:

PRIMA FASE – *Ricognizione dei debiti incagliati e conseguenti attività delle strutture AOU interessate*

1. Il Responsabile del Procedimento (di seguito RdP) definisce di volta in volta, anche sulla base delle eventuali indicazioni della Direzione Aziendale, le priorità d'intervento.



2. Il RdP richiede all'SC Bilancio e Contabilità la situazione contabile di interesse. A tal fine, la SC Bilancio e Contabilità definisce il debito relativo alla natura dei beni/servizi oggetto di ricognizione. Tale attività si basa sulle fatture/note di credito registrate e da ricevere e la relativa circolarizzazione con i fornitori.
3. Al fine di garantire la completezza delle informazioni ricevute il RdP si relaziona con le altre Strutture Aziendali interessate al fine di predisporre la ricostruzione delle situazioni negoziali e lo stato del rapporto con i fornitori.
4. In base alla natura delle forniture il RdP può coinvolgere anche il titolare di budget al fine di confermare quanto emerso dalla ricognizione svolta.
5. La Funzione Aziendale interessata, su richiesta del RdP, comunica le eventuali note di diffida dei legali dei fornitori ovvero dei fornitori medesimi che riguardano il progetto debiti incagliati.
6. Il RdP effettua tutte gli ulteriori e necessari approfondimenti, anche con richiesta di documenti ad altre Aziende Sanitarie, al fine di poter ricostruire la situazione storica dei contratti in contestazione.
7. Più in generale il RdP e tutti le Strutture Aziendali interessate cooperano in modo coordinato tra di loro al fine di perimetrare nel modo più completo possibile sia le situazioni negoziali che il debito incagliato.

SECONDA FASE – Avvio della fase istruttoria

8. Il RdP predisporre le analisi e la relativa documentazione al fine di procedere alla liquidazione dei debiti oggetto di istruttoria.
9. Il RdP acquisisce, in modo formale:
 - a) Dichiarazione da parte delle Strutture richiedenti che la fornitura sia stata resa.
 - b) Dichiarazione che i beni/servizi/service siano stati resi conformemente alla richiesta in termini di qualità e quantità da parte delle Strutture richiedenti.
 - c) Valutazione preliminare della congruità del prezzo rispetto al mercato da parte dei direttori/dirigenti responsabili delle Strutture di:
 - Farmacia (Farmaci, Dispositivi ed altri beni sanitari);
 - Direzione Amministrativa di Presidio (Servizi non sanitari e Beni economici);
 - Direzione Medica di Presidio e Dipartimento delle Professioni Sanitarie (Servizi sanitari);
 - Acquisizione Beni e Servizi (altre tipologie di fornitura).
10. Il RdP inoltre richiede informazioni e pareri, formula quesiti e richieste di carattere specifico (normativo, fiscale, procedimentale) alle Strutture Aziendali interessate ovvero ad enti esterni o consulenti se necessari per il completamento dell'istruttoria.
11. Il RdP convalida il valore indicato al punto 10.c dal quale detrae il valore del c.d. *utile di impresa* definito sulla base dell'oggetto di fornitura.
12. Il RdP definisce il valore finale da liquidare.
13. Il RdP può valutare, con motivata determina dirigenziale, la possibilità di erogare acconti in fase di istruttoria.

TERZA FASE – Chiusura dell'istruttoria

14. Il RdP sulla base degli elementi acquisiti nel corso della fase precedente conclude l'istruttoria delle partite debitorie segnalando alla Direzione Aziendale eventuali elementi ostativi al pagamento finale del fornitore.
15. Il RdP chiede al fornitore l'emissione di eventuale nota credito a storno del valore delle fatture emesse, ove lo stesso risulti eventualmente eccedente l'importo finale da liquidare.
16. L'Operatore Economico rilascia dichiarazione liberatoria.



QUARTA FASE – Determina Dirigenziale e relativo pagamento

17. Il RdP adotta la relativa Determina Dirigenziale con la quale, preso atto degli elementi istruttori e definiti tutti gli elementi amministrativi necessari, stabilisce la somma da corrispondere all'Operatore Economico.
18. La SC Bilancio e Contabilità preso atto di quanto sopra effettua il pagamento secondo quanto previsto dal Regolamento aziendale vigente.

Art.5
(Disposizioni finali)

Per quanto non previsto dal presente Regolamento si applicano le disposizioni vigenti.

Il Progetto Gestione Debiti Incagliati di cui alla DDG 57 del 1 Febbraio 2018 rimane valido per quanto non modificato dal presente regolamento.

Il Responsabile del Progetto Aziendale ProGeDinc, per l'adozione delle Determine Dirigenziali di cui al presente Regolamento è delegato dal Direttore Generale mediante atto deliberativo.