

Bilancio di esercizio
al 31.12.2020

So.Re.Sa.
S.p.A.

Attività

		2020	2019
A	Crediti Verso Soci per versamenti		
A I	Crediti verso soci	-	-
A II	Crediti verso soci (parte richiamata)	-	-
	Totale Crediti Verso Soci per versamenti (A)	-	-
B	Immobilizzazioni		
B I	Immobilizzazioni Immateriali		
B I 1	Costi Impianto e Ampliamento	13.397	25.096
B I 2	Costi di sviluppo	-	-
B I 3	Diritti di brevetto industriale e di ut.	12.051	495.744
B I 4	Concessioni, licenze, marchi e dir. sim.	-	-
B I 5	Avviamento	-	-
B I 6	Immobiliz. in corso e acconti	22.379.457	4.732.393
B I 7	Altre	1.092.961	596.875
	Totale I	23.497.866	5.850.107
B II	Immobilizzazioni Materiali		
B II 1	Terreni e Fabbricati	-	-
B II 2	Impianti e Macchinari	1.394	2.015
B II 3	Attrezzature industriali e commerciali	315	448
B II 4	Altri beni	462.528	531.613
B II 5	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
	Totale II	464.237	534.076
B III	Immobilizzazioni Finanziarie		
B III 1	Partecipazioni	-	-
B III 1 A	Imprese controllate	-	-
B III 1 B	Imprese collegate	-	-
B III 1 C	Imprese controllanti	-	-
B III 1 D	Impr. sottoposte al contr. delle controllanti	-	-
B III 1 DBIS	Altre imprese	-	-
B III 2	Crediti:	734	734
B III 2 A	Crediti vs imprese controllate	-	-
B III 2 B	Crediti vs imprese collegate	-	-
B III 2 C	Crediti vs imprese controllanti	-	-
B III 2 D	Cred.vs imp. sottop. cont. delle controllanti	-	-
B III 2 DBIS	Crediti verso altri	734	734
B III 3	Altri titoli	-	-
B III 4	Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
	Totale III	734	734
	Totale Immobilizzazioni (B)	23.962.837	6.384.917

C Attivo Circolante

C I Rimanenze

C I 1	Materie Prime, sussidiarie e di consumo	-	-
C I 2	Prodotti in corso lav. e Semilavorati	-	-
C I 3	Lavori in corso su ordinazione	-	-
C I 4	Prodotti finiti e merci	3.146.094	-
C I 5	Acconti	-	-

Totale I 3.146.094 -

C II Crediti

C II 1	Crediti Verso Clienti	27.714.155	90.553.185
C II 1 1	Entro 12 mesi	27.714.155	90.553.185
C II 1 2	Oltre 12 mesi	-	-
C II 2	Crediti Verso controllate	-	-
C II 2 1	Entro 12 mesi	-	-
C II 2 2	Oltre 12 mesi	-	-
C II 3	Crediti Verso collegate	-	-
C II 3 1	Entro 12 mesi	-	-
C II 3 2	Oltre 12 mesi	-	-
C II 4	Crediti Verso controllanti	93.222.695	17.138.156
C II 4 1	Entro 12 mesi	93.222.695	17.138.156
C II 4 2	Oltre 12 mesi	-	-
C II 5	Cred.vs imp. sottop. cont. delle controllanti	-	-
C II 5BIS	Crediti tributari	20.253.480	24.176.733
C II 5 1BIS	Crediti tributari entro 12m	531.374	4.454.627
C II 5 2BIS	Crediti tributari oltre 12m	19.722.106	19.722.106
C II 5TER	Imposte anticipate	-	-
C II 5QUATE	Verso altri	11.394.488	4.370.520
C II 5 1	Entro 12 mesi	11.394.434	4.346.438
C II 5 2	Oltre 12 mesi	54	24.082

Totale II 152.584.817 136.238.595

C III Attività finanziarie che non cost. Immob.

C III 1	Partecipazioni in controllate	-	-
C III 2	Partecipazioni in collegate	-	-
C III 3	Partecipazioni in Controllanti	-	-
C III 4	Altre partecipazioni	-	-
C III 5	Strumenti finanziari derivati attivi	-	-
C III 6	Altri titoli	-	-

Totale III - -

C IV Disponibilità Liquide

C IV 1	Depositi bancari e postali	1.535.897.264	968.055.879
C IV 2	Assegni	-	-
C IV 3	Denaro e valori in cassa	878	2.278

Totale IV 1.535.898.142 968.058.157

Totale Attivo Circolante (C)

1.691.629.053 1.104.296.751

D Ratei e Risconti Attivi

D I	Ratei Attivi	-	1.516
D II	Risconti Attivi	302.407	294.280
D III	Disaggio su prestiti	-	-

Totale Ratei e Risconti Attivi (D) 302.407 295.796

Totale Attività

1.715.894.297 1.110.977.464

Passività

A	Patrimonio Netto		
A I	Capitale	500.000	500.000
A II	Riserva da sovrapprezzo azioni	-	-
A III	Riserve di rivalutazione	-	-
A IV	Riserva legale	-	-
A V	Riserve statutarie	-	-
A VI	Altre riserve	300.000	300.000
A VII	Riserva x operaz. copertura del flussi finanz	-	-
A VIII	Utili (perdite) portati a nuovo	-21.893	-21.893
A IX	Utile (perdita) dell'esercizio	-	-
	Totale Patrimonio Netto (A)	778.107	778.107
B	Fondi per rischi e Oneri		
B 1	Per trattamento di quiescenza e simili	-	-
B 2	Per imposte	-	-
B 3	Strumenti finanziari derivati passivi	-	-
B 4	Altri	7.834.088	5.141.656
	Totale Fondi per rischi e Oneri (B)	7.834.088	5.141.656
C	Trattamento Fine Rapporto lav. sub.		
	Totale Trattamento Fine Rapporto lav. sub. (C)	835.444	696.318
D	Debiti con indicazione deb. oltre l'anno		
D 01	Obbligazioni	-	-
D 01 1	Entro 12 mesi	-	-
D 01 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 02	Obbligazioni Convertibili	-	-
D 02 1	Entro 12 mesi	-	-
D 02 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 03	Debito verso soci per finanziamenti	-	-
D 03 1	Entro 12 mesi	-	-
D 03 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 04	Debiti verso banche	-	-
D 04 1	Entro 12 mesi	-	-
D 04 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 05	Debiti verso altri finanziatori	-	-
D 05 1	Entro 12 mesi	-	-
D 05 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 06	Acconti	-	-
D 06 1	Entro 12 mesi	-	-
D 06 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 07	Debiti verso fornitori	42.722.678	98.959.725
D 07 1	Entro 12 mesi	42.722.678	98.959.725
D 07 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 08	Debiti rapp. da Titoli di Credito	-	-
D 08 1	Entro 12 mesi	-	-
D 08 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 09	Debiti verso controllate	-	-
D 09 1	Entro 12 mesi	-	-
D 09 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 10	Debiti verso collegate	-	-
D 11	Debiti verso controllanti	1.623.615.538	976.646.305
D 11 1	Entro 12 mesi	1.623.615.538	976.646.305
D 11 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 12	Debiti Tributarî	10.879.664	1.920.050
D 12 1	Entro 12 mesi	10.879.664	1.643.162
D 12 2	Oltre 12 mesi	-	276.887
D 13	Debiti verso istituti di previdenza	351.305	388.414
D 13 1	Entro 12 mesi	351.305	388.414
D 13 2	Oltre 12 mesi	-	-
D 14	Altri debiti	8.626.413	5.364.856
D 14 1	Entro 12 mesi	8.626.413	5.364.856
D 14 2	Oltre 12 mesi	-	-
	Totale Debiti con indicazione deb. oltre l'anno (D)	1.686.195.597	1.083.279.350
E	Ratei e Risconti Passivi		
E I	Ratei Passivi	-	1.516
E II	Risconti Passivi	20.251.061	21.080.516
E III	Aggio su prestiti	-	-
	Totale Ratei e Risconti Passivi (E)	20.251.061	21.082.032
	Totale Passività	1.715.894.297	1.110.977.464
	Utile di esercizio (attivo - passivo)	-	-

Conto Economico

A Valore della Produzione

A 01	Ricavi delle vendite e prestazioni	1.127.821.396	1.113.383.544
A 02	Var. Rim. prod. fin. in corso semilav.	-	-
A 03	Var. Rim. lav. in corso e su ordine	-	-
A 04	Incrementi immobiliz. lavori interni	-	-
A 05	Altri ricavi e proventi	83.407.706	4.369.801
A 05 1	Altri ricavi	83.007.706	4.169.801
A 05 2	Contributi c/esercizio	400.000	200.000
Totale Valore della Produzione (A)		1.211.229.102	1.117.753.345

B Costi Produzione

B 06	Mat. Prime, suss. consu. merci	-1.197.214.007	-1.100.437.994
B 07	Costi per servizi	-3.974.308	-4.621.560
B 08	Costi godimento beni di terzi	-794.299	-725.040
B 09	Costi Personale	-5.407.587	-5.446.955
B 09 A	Salari e stipendi	-3.719.626	-3.766.540
B 09 B	Oneri sociali	-1.257.429	-1.287.670
B 09 C	TFR	-209.612	-231.896
B 09 D	Quiescenza e simili	-	-
B 09 E	Altri costi personale	-220.920	-160.849
B 10	Ammortamenti e Svalutazioni	-959.502	-1.437.642
A 10 A	Amm.to Immobiliz. Immateriali	-823.949	-1.355.335
B 10 B	Amm.to Immobiliz. Materiali	-135.552	-82.307
B 10 C	Altre Svalutaz. immobilizzazioni	-	-
B 10 D	Sval. Crediti Attivo Circ. e Disponibil.	-	-
B 11	Var. Rim. mat. prime, suss. cons e merci	3.146.094	-
B 12	Accantonamenti per rischi	-3.272.404	-2.521.654
B 13	Altri accantonamenti	-200.000	-100.000
B 14	Oneri diversi di gestione	-969.177	-1.455.188
Totale Costi Produzione (B)		-1.209.645.190	-1.116.746.033

Totale (A - B) 1.583.912 1.007.312

C Proventi e Oneri finanziari

C 15	Proventi da partecipa.	-	-
C 15 A	in imprese controllate	-	-
C 15 B	in imprese collegate	-	-
C 15 C	in imprese controllanti	-	-
C 15 D	In imprese sottoposte controllo controllanti	-	-
C 15 E	In altre imprese	-	-
C 16	Altri proventi finanziari	38.376	428
C 16 A	Proventi da crediti immobilizzati	-	-
C 16 A 1	Verso terzi	-	-
C 16 A 2	Da controllate	-	-
C 16 A 3	Da collegate	-	-
C 16 A 4	Da controllanti	-	-
C 16 A 5	Vs impr.sottop.controllo delle controllanti	-	-
C 16 B	Proventi da titoli immobilizz. (non partecip.)	-	-
C 16 C	Proventi da titoli att. circ. (non partecip.)	-	-
C 16 D	Proventi diversi dai precedenti	-	-
C 16 D 1	Da terzi	38.376	428
C 16 D 2	Da controllate	-	-
C 16 D 3	Da collegate	-	-
C 16 D 4	Da controllanti	-	-
C 16 D 5	Vs impr.sottop.controllo delle controllanti	-	-
C 17	Interessi e Oneri finanziari	-45.105	-6.217
C 17 A	Interessi Passivi	-44.812	-5.466
C 17 B	Oneri finanziari	-293	-751
C 17 C	Int. e Oneri verso controllate	-	-
C 17 D	Int. e Oneri verso collegate	-	-
C 17 E	Int. e Oneri verso controllanti	-	-
Totale Proventi e Oneri finanziari (C)		-6.729	-5.789

D Rettifiche di valore di Att. Finanziarie

D 18	Rivalutazioni	-	-
D 18 A	Rivalutazioni di partecipazioni	-	-
D 18 B	Rivalutazioni di immob. fin. (non partecip.)	-	-
D 18 C	Rivalutazioni di titoli att. circ. (non partecip.)	-	-
D 18 D	Di strumenti finanziari derivati	-	-
D 19	Svalutazioni	-	-
D 19 A	Svalutazioni di partecipazioni	-	-
D 19 B	Svalutazioni di immob. fin. (non partecip.)	-	-
D 19 C	Svalutazioni di titoli att. circ. (non partecip.)	-	-
D 19 D	Di strumenti finanziari derivati	-	-
Totale Rettifiche di valore di Att. Finanziarie (D)		-	-

Conti finali			
	Risultato prima delle imposte	1.577.184	1.001.523
	Imposte D'Esercizio Anni Precedenti	-975	-57.426
	Irap Dell'Esercizio	-329.082	-229.645
	Ires Dell'Esercizio	-1.247.126	-714.452
20	Imposte sul reddito Esercizio	-1.577.183	-1.001.523
21	Utile Esercizio	-	-

Rendiconto Finanziario

Bilancio al 31.12.2020

So.Re.Sa.
S.p.A.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio Corrente	Esercizio Precedente
A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	0	0
Imposte sul reddito	1.577.183	1.001.523
Interessi passivi/(attivi)	6.729	5.789
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	1.583.912	1.007.312
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	3.882.016	2.753.550
Ammortamenti delle immobilizzazioni	959.502	1.437.642
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie di strumenti finanziari derivati che non comportano movimentazioni monetarie	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	4.841.518	4.191.192
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto	6.425.430	5.198.504
<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	(3.146.094)	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(13.245.509)	5.144.138
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	590.732.184	1.212.585
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	(6.611)	(37.796)
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	(830.971)	19.402.581
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	8.810.067	135.825.923
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	582.313.066	161.547.431
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto	588.738.496	166.745.935
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	(6.729)	(5.789)
(Imposte sul reddito pagate)	(1.157.052)	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	(1.197.311)	(1.580.427)
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	(2.361.092)	(1.586.216)
Flusso finanziario dell'attività operativa (A)	586.377.404	165.159.719
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Investimenti)	(65.713)	(534.013)
Disinvestimenti	0	0

Immobilizzazioni immateriali		
(Investimenti)	(18.471.707)	(5.407.379)
Disinvestimenti	0	0
Immobilizzazioni finanziarie		
(Investimenti)	0	(300)
Disinvestimenti	0	0
Attività finanziarie non immobilizzate		
(Investimenti)	0	0
Disinvestimenti	0	0
(Acquisizione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide)	0	0
Cessione di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(18.537.420)	(5.941.692)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
Mezzi di terzi		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	0	0
Accensione finanziamenti	0	0
(Rimborso finanziamenti)	0	0
Mezzi propri		
Aumento di capitale a pagamento	1	(1)
(Rimborso di capitale)	0	0
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	1	(1)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	567.839.985	159.218.026
Effetto cambi sulle disponibilità liquide	0	0
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio		
Depositi bancari e postali	968.055.879	808.839.376
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	2.278	755
Totale disponibilità liquide a inizio esercizio	968.058.157	808.840.131
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0
Disponibilità liquide a fine esercizio		
Depositi bancari e postali	1.535.897.264	968.055.879
Assegni	0	0
Denaro e valori in cassa	878	2.278
Totale disponibilità liquide a fine esercizio	1.535.898.142	968.058.157
Di cui non liberamente utilizzabili	0	0

Napoli, 15 novembre 2021

Il Presidente del CdA
(Prof. Corrado Cuccurullo)

Nota Integrativa

Bilancio al 31.12.2020

So.Re.Sa.
S.p.A.



SOMMARIO

SOMMARIO	2
NOTA INTEGRATIVA, PARTE INIZIALE	3
NOTA INTEGRATIVA, ATTIVO.....	8
NOTA INTEGRATIVA, PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	27
NOTA INTEGRATIVA, CONTO ECONOMICO	37
NOTA INTEGRATIVA, RENDICONTO FINANZIARIO	45
FATTI DI RILIEVO AVVENUTI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO.....	45
FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO	49
NOTA INTEGRATIVA, ALTRE INFORMAZIONI.....	49
NOTA INTEGRATIVA, PARTE FINALE.....	52
Allegato A - Patrimonio netto	53
Allegato B - Conto Economico riclassificato - Stato Patrimoniale funzionale - Stato Patrimoniale finanziario.....	54

NOTA INTEGRATIVA, PARTE INIZIALE

Il bilancio, secondo quanto richiesto dall'art. 23 del vigente Statuto Sociale, è stato redatto nella forma ordinaria e nella sua formulazione si sono osservate le statuizioni del Codice civile ed i principi contabili suggeriti dall'OIC - Organismo Italiano di Contabilità, applicabili ad un'impresa in funzionamento, recependo le modifiche introdotte dal Decreto Legislativo 18 agosto 2015, n. 139.

Le operazioni societarie sono state riportate sui libri secondo il principio contabile della competenza.

La valutazione delle singole voci è stata fatta secondo prudenza nonché nella prospettiva della continuità dell'attività aziendale. Gli elementi eterogenei, ancorché ricompresi in una singola voce, sono stati valutati separatamente.

Si è, altresì, tenuto conto dei rischi e delle perdite di competenza dell'esercizio, ancorché di essi si sia avuta conoscenza dopo la chiusura dello stesso, ma prima della stesura del bilancio.

Il bilancio, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa è stato redatto in unità di euro (art. 2423 c.c., ultimo comma).

Criteri di valutazione adottati

1. Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni immateriali, costituite da Costi di Impianto e di Ampliamento, da Diritti di Brevetto Industriale e di Utilizzazione delle Opere di Ingegno ed Altre immobilizzazioni immateriali sono state iscritte sulla base dei costi direttamente sostenuti e sono ammortizzate in conto in quote costanti nell'arco temporale di seguito indicato:

- Costi di Impianto e di Ampliamento: 5 anni;
- Diritti di Brevetto Industriale e di Utilizzazione delle Opere di Ingegno - Software applicativo: 3 anni; per quanto concerne le licenze software a tempo determinato, l'ammortamento è stato calcolato in ragione della durata (24 mesi di cui 7 del 2018);

- Altre immobilizzazioni immateriali: per quanto concerne le migliorie su beni di terzi sono state ammortizzate secondo la durata del contratto di fitto dei locali cui esse si riferiscono mentre per quanto concerne gli oneri pluriennali di informatizzazione l'ammortamento avviene in un periodo di cinque anni.

Le immobilizzazioni materiali, costituite da Macchine d'Ufficio Elettroniche, Sistemi Telefonici, Attrezzatura Varia e Minuta, Mobili ed Arredi e Beni ad elevato tasso di obsolescenza, sono state iscritte in bilancio al relativo costo di acquisto ed ammortizzate sistematicamente in ogni esercizio con aliquote di ammortamento che riflettono la residua possibilità di utilizzazione cespiti.

Le aliquote di ammortamento, quindi, sono state applicate come segue:

- *Mobili ed Arredi: 15%;*
- *Macchine d'Ufficio Elettroniche: 20%;*
- *Impianti specifici: 15%*
- *Attrezzatura Varia e Minuta 15%*
- *Macchine ordinarie d'ufficio 20%*

I beni ad elevato tasso di obsolescenza e di modico valore rispetto al totale del capitale investito sono stati ammortizzati interamente nell'esercizio.

Le aliquote, come sopra indicate, sono state dimezzate, per la determinazione degli ammortamenti sui beni acquisiti nell'esercizio.

1. Rimanenze

Le rimanenze sono valutate secondo quanto previsto dal comma 9 dell'art.2426 del Codice Civile.

Le stesse sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato.

2. Crediti

Gli elementi dell'attivo circolante sono valutati secondo quanto previsto dai numeri da 8 a 11-bis dell'articolo 2426 del Codice civile.

I crediti iscritti nell'attivo circolante sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice civile.

La società si è avvalsa della facoltà, prevista dall'articolo 12 comma 2 del D.lgs. 139/2015, di non applicare il criterio del costo ammortizzato ai crediti sorti ante 01.01.2016 che non hanno ancora esaurito i loro effetti in bilancio.

La società ha applicato le seguenti impostazioni contabili:

- I) mancata attualizzazione dei crediti con scadenza inferiore a 12 mesi;
- II) mancata attualizzazione dei crediti nei casi in cui il tasso di interesse effettivo non sia significativamente diverso dal tasso di interesse di mercato;
- III) mancata applicazione del costo ammortizzato per i crediti con scadenza inferiore a 12 mesi;
- IV) mancata applicazione del costo ammortizzato nel caso in cui i costi di transazione, commissioni ed ogni altra differenza tra valore iniziale e valore alla scadenza siano di scarso rilievo.

I crediti sono quindi valutati al valore di presumibile realizzo.

3. Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte sulla base della loro effettiva consistenza.

Secondo quanto previsto dalla normativa in materia, le disponibilità liquide sono valutate secondo i seguenti criteri:

- I depositi bancari, i depositi postali e gli assegni sono valutati al presumibile valore di realizzo o al valore netto di realizzo;
- Il denaro ed i valori bollati in cassa sono valutati al valore nominale;
- Le disponibilità in valuta estera sono valutate al cambio in vigore alla data di chiusura dell'esercizio.

4. Ratei e Risconti

Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2020

I ratei ed i risconti sono iscritti secondo i criteri di competenza economica

5. Patrimonio netto

Il capitale sociale è stato riportato al valore nominale delle azioni sottoscritte ed interamente liberate dall'unico azionista, Regione Campania.

6. Fondo per rischi ed oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di natura determinata e di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

7. Fondo di trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

8. Debiti

I debiti sono stati rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale, conformemente a quanto previsto dall'art. 2426, comma 1, n. 8 del Codice civile. Per i debiti per i quali sia stata verificata l'irrilevanza dell'applicazione del metodo del costo ammortizzato e/o dell'attualizzazione, ai fini dell'esigenza di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale ed economica societaria, è stata mantenuta l'iscrizione secondo il valore nominale.

9. Costi e Ricavi

Sono esposti in bilancio secondo i principi della prudenza e della competenza con rilevazione dei relativi ratei e risconti.

I ricavi e proventi, i costi e gli oneri sono iscritti al netto di resi, degli sconti, abbuoni e delle imposte direttamente connesse con la vendita dei prodotti.

10. Imposte sul reddito

Le imposte correnti sul reddito dell'esercizio sono state determinate in base ad una stima del reddito imponibile, fatta in conformità alle disposizioni di legge in vigore.

11. Fiscalità differita

Nella redazione del bilancio si è tenuto conto del Principio contabile n. 25, approvato dall'OIC - Organismo Italiano di Contabilità - nel dicembre 2016, in materia di trattamento contabile delle imposte sul reddito, delle imposte correnti, delle imposte differite e delle imposte anticipate, calcolate sull'ammontare delle differenze temporanee, tra il valore di un'attività o di una passività, secondo criteri civilistici, ed il valore attribuito a quelle attività o a quelle passività a fini fiscali.

Così come previsto dal principio contabile citato, le attività derivanti da imposte anticipate vengono rilevate solo se vi è la ragionevole certezza dell'esistenza, nel prossimo esercizio, ovvero in quelli successivi nei quali si riverseranno le differenze temporanee deducibili, di un reddito imponibile non inferiore all'ammontare delle differenze temporanee che si andranno ad annullare.

Analogamente, il beneficio fiscale potenziale, connesso a perdite riportabili, è iscritto nel bilancio, se e in quanto (e nei limiti in cui) esista una ragionevole certezza di ottenere in futuro imponibili fiscali tali da assorbire le perdite riportabili entro il periodo nel quale le stesse sono deducibili secondo la normativa tributaria. Al 31/12/2020 non si rilevano appostazioni in tal senso.

NOTA INTEGRATIVA, ATTIVO

Immobilizzazioni

A) CREDITI VERSO SOCI PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI

Il capitale sociale è stato interamente liberato con il versamento eseguito in sede di costituzione dall'unico azionista (art. 2342 c.c., secondo comma). Conseguentemente non si vantano crediti verso l'azionista per versamenti ancora dovuti.

B) IMMOBILIZZAZIONI

I) Immobilizzazioni immateriali

Ammontano complessivamente ad € **23.497.866** con una variazione netta positiva di € **17.647.759** rispetto all'esercizio precedente. L'incremento è prevalentemente collegato all'acquisto di licenze d'uso a tempo determinato Oracle avvenuto nel 2018 per le Aziende Sanitarie della Regione Campania, ed alla realizzazione del progetto SINFONIA. Di seguito è riportato il dettaglio di composizione della voce e delle variazioni rispetto al 2019.

- Costi di Impianto, ampliamento e prima costituzione e migliorie beni di terzi

Ammontano a € **13.397** con un decremento netto di € **11.699** rispetto all'esercizio precedente.

Accolgono le spese di costituzione e modifiche societarie, ovvero le spese notarili, quelle per il timbro sociale, quelle di prima istituzione dei libri sociali e contabili e migliorie su beni di terzi. Sono state ammortizzati per un quinto del loro ammontare lordo.

Nel prospetto che segue sono evidenziati l'ammontare lordo del costo capitalizzato e l'ammontare degli ammortamenti cumulati nel relativo fondo. Le migliorie su beni di terzi sono state ammortizzate per intero per la quota riferita al precedente esercizio fino alla data di risoluzione del contratto di locazione (8 aprile 2010). La quota di investimenti relativa ai nuovi locali condotti in locazione è stata ammortizzata in base alla durata residua del contratto.

Costi di impianto e di ampliamento

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2008	1.100	0%	-	1.100	-
2009	1.060	0%	-	1.060	-
2011	1.895	0%	-	1.895	-
Totale	4.055		-	4.055	-

Migliorie su beni di terzi (ammortizzate in base alla durata del contratto)

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2010	43.099	0%	-	43.099	-
2011	3.000	0%	-	3.000	-
2011	20.927	0%	-	20.927	-
2016	44.352	17%	7.389	36.945	7.407
2017	9.419	20%	1.884	7.536	1.883
2017	10.061	17%	1.676	6.704	3.357
2018	3.000	25%	750	2.250	750
Totale	133.858		11.699	120.461	13.397

Totale Costi di Impianto, ampliamento e prima costituzione e migliorie beni di terzi 13.397.

- Costi sviluppo

Ammontano a € **0**. Accolgono gli investimenti effettuati per l'implementazione del servizio di dematerializzazione documentale ed archiviazione sostitutiva.

Costi di ricerca

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2012	35.000	0%	-	35.000	-
Totale	35.000		-	35.000	-

Totale Costi di ricerca 0

Costi di sviluppo

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2012	6.000	0%	-	6.000	-
2013	520	0%	-	520	-
Totale	6.520		-	6.520	-

Totale Costi di sviluppo 0

Diritti di brevetto industriale ed utilizzazione delle opere di ingegno:

Ammontano a € **12.051** con un decremento netto di € **483.693** rispetto all'esercizio precedente.

Accolgono i costi sostenuti per l'acquisto di licenza d'uso a tempo indeterminato ovvero in proprietà, dei *software* applicativi, ovvero dei programmi utili per il funzionamento del sistema informatico della società, nonché programmi personalizzati per lo svolgimento dell'attività gestionale.

Sono ammortizzati, a quote costanti, in tre esercizi e, per la durata del contratto per quelli a tempo determinato.

Nei prospetti che seguono, sono esposti dettagliatamente per ciascun anno l'ammontare lordo del costo capitalizzato e l'ammontare degli ammortamenti cumulati nel fondo.

Software proprietà licenza d'uso tempo indeterminato/determinato Soresa

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2007	2.000	0%	-	2.000	-
2008	92.300	0%	-	92.300	-
2009	130.550	0%	-	130.550	-
2010	62.207	0%	-	62.207	-
2011	184.900	0%	-	184.900	-
2012	16.200	0%	-	16.200	-
2013	7.000	0%	-	7.000	-
2014	14.500	0%	-	14.500	-

2015	3.339.506	0%	-	3.339.506	-
2016	44.620	0%	-	44.620	-
2017	21.549	0%	-	21.549	-
2018	5.360	33%	1.787	5.360	-
2020	18.075	33%	6.024	6.024	12.051
Totale	3.938.767		7.811	3.926.716	12.051

Totale Software proprietà licenza d'uso a tempo indeterminato/determinato 12.051.

Con il D.D. n. 1 del 17/05/2018, la D.G. Tutela della Salute ha incaricato So.Re.Sa. di procedere alla stipula dell'Accordo ULA Regionale - database Oracle per i sistemi informativi delle Aziende Sanitarie locali della Regione Campania.

Con il D.D. n. 170 del 03/08/2018 è stato ammesso a finanziamento l'intervento "Sanità Digitale" - Accordo Regionale ULA database Oracle per i sistemi informativi delle Aziende Sanitarie locali della Regione Campania con beneficiario So.Re.Sa a valere sulle risorse del POR FESR Campania 2014/2020. Il finanziamento ricevuto ha riguardato il 100% dell'investimento realizzato.

Con determina DG n. 110 del 31/05/2018 si è provveduto ad aggiudicare ad *Oracle Italia srl* la fornitura di Licenze Software Oracle in modalità *Unlimited Licence Agreement* (ULA) per 24 mesi da destinare alle Aziende Sanitarie locali della Regione Campania.

Le licenze sono ammortizzate in funzione della vita utile.

Software proprietà licenza d'uso tempo determ. Oracle per SSR/RC

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2018	2.370.992	vita utile anno	493.957	2.370.992	-
Totale	2.370.992		493.957	2.370.992	-

Totale Software proprietà licenza d'uso a tempo determ. Oracle per SSR/RC 0.

Immobilizzazioni immateriali in corso

Ammontano ad € **22.379.458** e si riferiscono prevalentemente alla quota dei costi sostenuti nel 2019/2020 per le attività preliminari alla realizzazione del progetto di *“Sanità Digitale - Realizzazione delle Anagrafi Sanitarie Regionali e dell’integrazione dei flussi informativi sanitari nell’ambito del sistema Informativo Sanità Campania - Sinfonia”*. I progetti ed il loro stato di avanzamento sono ampiamente illustrati nella relazione sulla gestione ed ammontano a € **21.983.451**, cui si rinvia. Nel 2020, inoltre si sono avviati i lavori relativi all'ottimizzazione dell'assistenza sanitaria nelle piccole isole e nelle località con particolare difficoltà di accesso della Regione Campania - Sistema di Teleconsulto ovvero Progetto Isole per € **1.092.763**; a fronte di tali investimenti sono stati iscritti in bilancio nella voce risconti passivi contributi per € **20.251.061**.

Le immobilizzazioni sono riferite a interventi di sanità digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania ed alla attuazione del fascicolo sanitario elettronico (FSE) - progetto per i servizi di interoperabilità per i dati e di cooperazione applicativa e realizzazione e gestione dei portali e servizi on line nell'ambito del sistema informativo sanità Campania - sinfonia, sinfonia seconda fase fondi destinabili al potenziamento lea, così come meglio dettagliati nella relazione sulla gestione.

Altre immobilizzazioni immateriali - Oneri pluriennali

Sono iscritti per € **1.092.961** al netto degli ammortamenti con un incremento di € **496.086**. Essi sono riferiti principalmente: al software del progetto Sinfonia che pesa sul totale delle immobilizzazioni per € **1.033.265**.

Inoltre, contribuiscono all'importo anche gli ammortamenti del logo aziendale (il cui valore netto contabile è pari ad € **795** ed è ammortizzato sistematicamente con l'aliquota del 5,55%, sulla scorta della stima del residuo periodo di utilizzo dell'immobilizzazione) e la realizzazione della piattaforma Air Diabete per un totale di € **58.901**.

Nei prospetti che seguono sono evidenziati l'ammontare lordo del costo capitalizzato e l'ammontare degli ammortamenti cumulati nel relativo fondo.

Logo aziendale

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2007	3.570	5,55%	198	2.775	795
Totale	3.570		198	2.775	795

Piattaforma Air Diabete

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2020	73.626	20%	14.725	14.725	58.901
Totale	73.626		14.725	14.725	58.901

Software Sinfonia

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2019	744.853	20%	148.971	297.942	446.911
2020	732.942	20%	146.588	146.588	586.354
Totale	1.477.795		295.559	444.530	1.033.265

Totale Costi pluriennali 1.092.961

II) Immobilizzazioni materiali

Sono costituite da macchine d'ufficio elettriche ed elettroniche, sistemi telefonici, impianti specifici, apparecchi ed attrezzature varie, mobili ed arredi, sistematicamente ammortizzate in relazione alla residua possibilità di utilizzo. Le immobilizzazioni materiali

ammontano complessivamente ad € **464.237** (di cui € **1.394** riferiti ad impianti e macchinari generici, € **315** ad attrezzature generiche, € **462.528** riferiti ad altri beni materiali) con un decremento netto di € **69.838** rispetto all'esercizio precedente.

Nelle tabelle che seguono si espongono i dettagli delle voci che compongono la posta in oggetto, ed in particolare gli schemi che seguono riportano, accanto alla descrizione delle immobilizzazioni, il valore di acquisto, il valore del relativo Fondo, costituito per effetto degli ammortamenti stanziati a tutto il 31.12.2020 ed il conseguente valore netto dei cespiti come sopra descritti.

Impianti e macchinari generici

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2010	33.093	0%	-	33.093	-
2012	9.215	0%	-	9.215	-
2014	590	0%	59	590	-
2016	3.155	15%	473	2.130	1.025
2018	590	15%	88	221	369
Totale	46.643		620	45.249	1.394

Attrezzature generiche

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2006	457	0%	-	457	-
2013	1.074	15%	27	1.074	-
2015	60	15%	9	50	10
2017	642	15%	96	337	305
Totale	2.233		132	1.918	315

Mobili e arredi

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2006	11.650	0%	-	11.650	-
2007	14.638	0%	-	14.638	-
2008	10.070	0%	-	10.070	-
2009	3.610	0%	-	3.610	-
2011	17.414	0%	-	17.414	-
2012	2.370	0%	-	2.370	-
2013	2.079	15%	52	2.079	-
2014	4.553	15%	683	4.439	114
2015	7.472	15%	1.121	6.164	1.308
2016	10.469	15%	1.570	7.067	3.402
2017	33.528	15%	5.029	17.602	15.926
2019	1.030	15,00%	155	232	798
Totale	118.883		8.610	97.335	21.548

Macchine elettroniche ed elettromeccaniche

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2005	4.845	0%	-	4.845	-
2006	26.475	0%	-	26.475	-
2007	25.659	0%	-	25.659	-
2008	42.102	0%	-	42.102	-
2009	4.390	0%	-	4.390	-
2010	20.608	0%	-	20.608	-
2011	49.393	0%	-	49.393	-
2012	28.343	0%	-	28.343	-
2013	18.977	0%	-	18.977	-
2014	23.846	0%	-	23.846	-
2015	2.006	20%	201	2.006	-
2016	20.871	20%	4.174	18.784	2.087
2017	35.890	20%	7.178	25.123	10.767

2018*	5.307	0%	-	5.307	-
2018	1.290	20%	258	645	645
2019	64.818	20%	12.964	20.740	44.078
2020	63.892	10%	6.389	6.389	57.503
Totale	438.712		31.164	323.632	115.080

*fattura 2015

Macchine ordinarie d'ufficio

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2005	107	0%	-	107	-
2006	300	0%	-	300	-
2013	234	0%	-	234	-
2014	398	0%	-	398	-
2015	220	20%	22	220	-
2016	396	20%	79	356	40
2019	4.247	20%	850	1.274	2.973
Totale	5.902		951	2.889	3.013

Hardware Sinfonia

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2019	461.267	20%	92.253	138.380	322.887
Totale	461.267		92.253	138.380	322.887

Beni ad elevato tasso di obsolescenza

Anno di acquisizione	Costo storico	Aliq. % 2020	Quota amm.to 2020	F.do al 31/12/2020	Residuo
2007	10.681	0%	-	10.681	-
2008	8.231	0%	-	8.231	-
2009	34.852	0%	-	34.852	-
2010	9.957	0%	-	9.957	-
2011	4.414	0%	-	4.414	-

2012	1.379	0%	-	1.379	-
2013	140	0%	-	140	-
2016	2.237	0%	-	2.237	-
2017	8.548	0%	-	8.548	-
2018*	825	0%	-	825	-
2018	2.497	0%	-	2.497	-
2019	2.651	0%	-	2.651	-
2020	1.822	100%	1.822	1.822	-
Totale	88.234		1.822	88.234	-

* fatture 2015

Totale Altri beni **462.528**

III) Immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni finanziarie pari a € **734** si evidenziano i depositi cauzionali verso l'azienda telefonica per € **184** ed il deposito cauzionale di € **550** per convenzione taxi, non son intervenute modifiche rispetto all'esercizio precedente.

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I) Rimanenze

Le rimanenze ammontanti ad € **3.146.094** e derivano dall'attività che la Società ha svolto per conto del Socio Unico Regione Campania nella qualità di soggetto attuatore per l'emergenza sanitaria relativa alla diffusione del virus SARS COVID-19 (nominata con Decreto del Presidente della Regione Campania n° 46 del 10 marzo 2020).

Le rimanenze sono state valutate al costo di acquisto, e, alla data di redazione del presente bilancio, ne risultano già consegnate l'85% alle ASL/AO/Regione Campania.

La Regione con Decreto 177 del 13/05/2021, ha stabilito che tutti gli acquisti effettuati dalla So.Re.Sa. per l'emergenza sanitaria in corso devono essere trattati con modalità analoga a quella in uso per la Centrale Acquisti; gli acquisti riconducibili all'emergenza sanitaria (nel 2020 gli acquisti ammontano ad € **82.630.580**), così come individuati dall'Unità di Crisi regionale, devono essere oggetto di immediato ribaltamento alle

ASL/AO/Regione Campania quali destinatarie degli stessi. Entro la fine dell'esercizio 2021, quindi, è programmato l'azzeramento del magazzino Covid-19.

II) Crediti

I crediti ammontano complessivamente ad € **152.584.817**. Essi registrano un incremento netto di € **16.346.222** e si riferiscono principalmente ai crediti vantati nei confronti delle ASL ed AA.OO. (Crediti Verso Clienti) per l'attività di centralizzazione degli acquisti di beni e servizi del S.S.R. campano, al credito verso Regione (Crediti Verso Controllante), e al credito iva. Sono costituiti come di seguito rappresentato.

Crediti verso clienti

La voce presenta un importo di € **27.714.155** con un decremento di € **62.839.030** rispetto all'esercizio precedente. Essa si riferisce ai crediti verso le Aziende Sanitarie Locali e le Aziende Ospedaliere della Regione Campania riferite all'attività della Centrale Acquisti.

Di seguito il dettaglio della composizione della voce:

Dettaglio crediti verso clienti

FT. DA EMETTERE INT. D.LGS 231/02	9.078
FATTURA DA EMETTERE A BREVE	165.979
FATTURA DA EMETTERE C/CENTRAL.	4.029.399
CLIENTI PRIVATI	34.891
CLIENTI CENTRALIZZAZIONE ASL/AO/AOU+IRCSS	22.049.446
FATTURA DA EMET. V/ASL-AO PER SUPPORTO TECN LIC. ORACLE	1.171.417
FATTURA DA EMET. V/ASL-AO PER ADEG. GDPR	253.945
TOTALE	27.714.155

I crediti vantati nei confronti dei clienti (aziende sanitarie, ao, aou, ircss), sono diminuiti rispetto al 2019 di circa il 69%, tale decremento è correlato alla diminuzione dei debiti v/fornitori, così come meglio dettagliato alla voce Debiti v/fornitori.

Il credito verso le aziende sanitarie per fatture emesse accoglie per euro 505.000 circa

crediti rivenienti da anni precedenti relativi all'addebito a queste ultime di licenze software (in virtù della convenzione a suo tempo siglata con Microsoft Italia per la regolarizzazione delle licenze software del SSR campano). Per tali crediti si ritiene che non vi siano dubbi circa l'esigibilità, anche in considerazione dei debiti presenti nei confronti delle aziende sanitarie, tra cui principalmente per distacco personale, che possono essere oggetto di compensazione.

Tra le voci degne di commento si segnala quella relativa alle fatture da emettere v/ASL e AO per € **1.171.417** che accoglie le fatture da emettere per addebito a queste ultime del costo sostenuto da So.Re.Sa per loro conto a titolo di supporto tecnico - licenze Oracle e la voce fatture da emettere relativa alla centralizzazione acquisti pari ad € **4.029.399** collegata al ribaltamento alle AA.SS.LL. dei relativi costi rilevati tra i debiti verso i fornitori alla voce "fatture da ricevere", a cui si rimanda. L'importo iscritto alla voce fatture da emettere per la centralizzazione, pari a € 4 milioni circa al 31.12.2020, alla data di redazione del presente bilancio è stato completamente fatturata.

Non si stimano crediti con esigibilità ultra-quinquennale.

Crediti verso controllante

La voce presenta un importo di € **93.222.695** e si riferisce al credito vantato nei confronti del Socio Unico Regione Campania. Tale credito si riferisce: al corrispettivo per i servizi svolti in favore della controllante, per le attività affidate a So.Re.Sa. nell'ambito delle convenzioni, relativo ai saldi dell'esercizio 2019 (euro **9.751.856**), dell'esercizio 2020 (euro **9.780.028**), e per € **235.490** alla quota residua di corrispettivo 2012 fatturato alla Regione e non ancora incassato alla data del 31/12/2020; ai crediti Vs Regione (**€73.455.321** per le attività (acquisto di beni e servizi) che la Società ha svolto per conto del Socio Unico Regione Campania nella qualità di soggetto attuatore per l'emergenza sanitaria relativa alla diffusione del virus SARS COVID-19, così come stabilito nel Decreto Direzione Salute n. 177 del 13.05.2021. A fronte di tale credito la So.Re.Sa. ha già incassato dalla Regione nel corso del 2020 un contributo pari € **70.000.000** (rif. DD n.33 del 20/03/2020, n.35 del 17/04/2020, DD n.73 del 28/07/2020) esposto nel passivo tra i debiti c/controlante secondo le indicazioni della Direzione Generale. Al 31.12.2020 il

credito netto vantato dalla So.Re.Sa. è di € 3.455.321.

In merito al corrispettivo per i servizi svolti in favore della controllante per le attività affidate a So.Re.Sa. nell'ambito delle convenzioni, si segnala che a fine gennaio 2021 è stato incassato il saldo del corrispettivo 2019 regolarmente fatturato nel mese di gennaio 2021 pari a € **9.751.856**. Pertanto, ad oggi risulta da incassare la quota residua del corrispettivo 2012 per € **235.490** ed il saldo 2020 pari ad € **9.780.028**.

Non si stimano crediti con validità ultra-quinquennale.

La tabella che segue evidenzia natura e consistenza dei trasferimenti ricevuti per cassa nel corso dell'esercizio dal socio unico - Regione Campania, per le attività affidate a So.Re.Sa. nell'ambito della convenzione.

TABELLA A) TRASFERIMENTI RICEVUTI (Per Cassa)

Causale	Importo	Importo	Soggetto	Soggetto	Fonte	Fonte
	Anno 2020	Anno 2019	trasf. Anno 2020	trasf. Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019
In c/esercizio						
di cui:						
* corrispettivi						
* riscossione diritti e canoni						
* retrocessione costi del personale						
In c/impianti						
Per concessione crediti						
Per coperture perdite						
Per aumenti di capitale						
Altre finalità: (Copertura costi di gestione della So.Re.Sa. Spa)	10.270.810	10.355.630	Regione Campania	Regione Campania	Regionale	Regionale
Altre finalità: (Centrale Acquisti)	1.117.625.513	1.092.936.000	Regione Campania	Regione Campania	Regionale	Regionale

Altre finalità: (Servizi CUP)	5.483.580.565	5.141.797.855	Regione Campania	Regione Campania	Regionale	Regionale
Altre finalità: (Acquisti Emergenza Covid-19)	70.000.000	-	Regione Campania		Regionale	

Con riferimento agli obblighi informativi previsti dall'art. 1 comma 125 Legge 124/2017 si rinvia a quanto riportata nella precedente tabella, nonché a quanto di seguito riportato:

TRASFERIMENTI RICEVUTI (Per Cassa) da pubbliche amministrazioni ex L. 124/2017 art. 1 commi 125-127

Soggetto trasferente	Importo	Causale
MEF	540.568	L. 89/2014 art. 9 comma 9 - contributo 2019 - soggetti aggregatori
Università degli studi Federico II - dipart. Sanità pubblica	7.000	convenzione del 22/07/2020 - messa a disposizione di servizi funzionali al corretto svolgimento del master "Management sanitario"
Regione Campania	79.223	spese organizzazione corso form medi generale CFSMG
Regione Campania	723.320	licenze sap dg10
Regione Campania	10.270.810	Copertura costi di gestione della So.Re.Sa. Spa
Regione Campania	1.117.625.513	Altre finalità: (Centrale Acquisti)
Regione Campania	5.483.580.565	Altre finalità: (Servizi CUP)
Regione Campania	70.000.000	Altre finalità: (Acquisti Emergenza Covid-19)
Regione Campania	578.000	fondi per la realizzazione rete di assistenza territoriale



Regione Campania	1.949.193	fondi realizzazione portale consultori familiari
------------------	-----------	--

Crediti tributari

Ammontano complessivamente a € **20.253.480** con un decremento di € **3.923.253** rispetto all'esercizio precedente.

Il decremento dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo è principalmente costituito dalla compensazione del credito iva pari ad € **3.923.363** maturato sugli acquisti per la centralizzazione con il debito Iva maturato nell'esercizio 2020 sulle fatture relative ai beni della gestione COVID. L'ammontare dell'Iva in sospensione conseguente alle fatture attive emesse nei confronti delle aziende sanitarie ed ospedaliere e non incassate alla data del 31.12.2020 è di € **409.427**; si evidenzia che a decorrere dal 2015, con l'introduzione dello split payment, l'iva precedentemente fatturata alle AA.SS. in sospensione di imposta è stata versata all'Erario a cura degli enti del SSN, destinatari della fatturazione PA. Come logica conseguenza, la società ha maturato il significativo credito IVA. Si specifica altresì che l'applicazione dell'Iva ad esigibilità immediata alle fatture PA ricevute da Soresa è stata confermata dall'ADE tramite apposito atto di interpello.

Dal 1° luglio 2017 So.Re.Sa. è stata inserita nell'elenco delle società controllate dalle Amministrazioni locali (Regione Campania) per le quali si applica il meccanismo della scissione dei pagamenti di cui all'art. 17-ter, c. 1-bis del DPR 633/72, come modificato dall'art. 3 del D.L. 48/2017.

In virtù della normativa richiamata, a far data dal 01/07/2017, So.Re.Sa. riceve e registra fatture passive in split payment e continua a ribaltare le fatture attive agli altri enti in regime di split payment; di fatto da tale data non sussistono più le condizioni che hanno in passato generato il significativo credito iva (se non nella misura marginale derivante dalla recente soppressione del regime split per i soli professionisti).

Con la dichiarazione iva 2018 relativa al periodo di imposta 2017 si è proceduto a richiedere un rimborso iva per un importo pari a € **200.000.000**, rispetto al quale nel 2019 sono stati rimborsati € **180.277.894**. Residua quindi un credito IVA relativo al periodo di imposta 2017, alla data del presente bilancio, restano ancora da incassare per

€ 19.722.106 iscritto tra i crediti tributari esigibili oltre l'esercizio e sul quale pende un contenzioso con l'Ade in primo grado innanzi alla CTP di Napoli con RGR 1886/2020, si è esaurita la fase del deposito documentale e delle memorie; per la conclusione del procedimento di primo grado si è in attesa della celebrazione dell'udienza in presenza, compatibilmente con lo stato di emergenza in atto. La quota di crediti esigibile entro l'esercizio successivo accoglie inoltre crediti IRES per € 519.212 dell'esercizio 2007 chiesti a rimborso ed incassati il 20 agosto 2021 con provvisorio n. 273/2021, comprensivi degli interessi maturati.

Non si stimano crediti con esigibilità ultra-quinquennale.

Imposte anticipate

Non si è proceduto a nuove iscrizioni in considerazione della mancata produzione di redditi imponibili da cui scorporare, nei futuri esercizi differenze in parola, in ossequio al Principio contabile n. 25. Non si stimano crediti con esigibilità ultra-quinquennale.

Crediti verso altri

Ammontano complessivamente ad € 11.394.488, con una variazione netta positiva di € 7.023.968 sull'esercizio precedente. Sono dettagliati nella tabella di seguito esposta.

Dettaglio crediti verso altri

CREDITI VERSO MEF	400.000
CREDITI VERSO TESORIERE	4.355
CREDITI INPS	1.575
RITENUTE 1040 ANTICIPATE SU CESSIONE CREDITI	209.664
CREDITI V/RC E ALTRI ENTI PER RIMB. SPESE VARIE	2.758
CREDITI VERSO DIPENDENTI	2.800
CREDITI PROGETTO EURIPHI	54
CREDITI v/PROTEZIONE CIVILE PER EMERG. COVID	6.515.781
CREDITI V/REGIONE ER FINANZ- PER INVESTIMENTI	393.609
CREDITI V/REGIONE PER INVESTIMENTI POR-FESR	2.113.040
ANTICIPI A FORNITORI	1.289

CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PUBBLICI	1.991
CREDITI V/REGIONE CAMPANIA E ALTRI ENTI PER ATTIVITÀ AFFIDATE	1.728.364
ALTRI CREDITI DIVERSI	19.208
TOTALE	11.394.488

Tra le voci degne di commento si segnalano:

- Crediti verso MEF (€ **400.000**): il contributo contabilizzato nel bilancio 2020 alla voce altri ricavi di cui al comma 9 dell'art 9 D.M. 66/2014 convertito in L. 89/2014, è stato stimato prudenzialmente rispetto alle somme attese e non ancora decretate dal Ministero alla data di chiusura del bilancio 2020. La quota è attribuita dal MEF a So.Re.Sa. quale soggetto aggregatore con un elevato livello di aggregazione della spesa. Alla data di chiusura del bilancio il credito non è stato ancora oggetto di ripartizione tra i Soggetti Aggregatori, non essendo ancora intervenuto il decreto di riparto. Lo stesso contributo relativo alle annualità precedenti dal 2015 in poi, risulta, di contro, regolarmente incassato.
- Crediti v/Regione per investimenti POR-FESR (€ **2.113.040**): la voce accoglie il credito verso la Regione Campania a valere dei fondi POR-FESR Campania 2014-2020 assegnati alla società con DD n. 170 del 03/08/2018 per il finanziamento dell'intervento "Sanità Digitale " - Accordo Regionale ULA database Oracle per i sistemi informativi delle Aziende Sanitarie locali della Regione Campania, incassati ad aprile 2021.
- Crediti v/Protezione Civile per Emergenza COVID (€ **6.515.781**): la voce accoglie il credito nei confronti della Regione per i beni che sono stati donati alle ASL/AO, e per i quali era previsto un contributo da parte della Direzione Generale Lavori Pubblici e Protezione Civile Regione Campania DG 18.
- Crediti v/Regione Campania altre Direzioni per attività affidate (€ **1.728.364**): la voce accoglie i crediti relativi alle attività affidate dalla Direzione Generale per l'Università, la Ricerca e l'Innovazione Regione Campania DG10.
- *Ritenute anticipate su cessione di crediti* (€ **209.664**): il credito, che non subisce

variazioni dal 2015, si riferisce a ritenute di acconto versate da So.Re.Sa. S.p.A. - in qualità di sostituto d'imposta - in occasione della operazione di cartolarizzazione dei crediti, terminata il 31.03.2007. La fattispecie è riconducibile ad una duplice casistica: i) per taluni creditori (lavoratori autonomi) le aziende sanitarie hanno emesso le certificazioni al netto della corrispondente ritenuta di acconto anziché al lordo della medesima: So.Re.Sa. ha dovuto pertanto anticipare il versamento della ritenuta all'Erario; ii) per altri creditori soggetti a ritenuta è stato disposto un mandato di pagamento al lordo della ritenuta: anche in tale caso So.Re.Sa. ha dovuto anticipare all'Erario le corrispondenti ritenute. La tabella di seguito esposta evidenzia la composizione dei crediti in questione.

Dettaglio crediti per ritenute 1040	
ASL/AO/FORNITORE	
AO SUN	20.000
ASL NA 2 TOTALE	10.053
ASL NA 5 TOTALE	42.852
ASL NA 1 TOTALE	70.047
ASL CE 2 TOTALE	34.441
AO PASCALE TOTALE	32.271
TOTALE RITENUTE ANTICIPATE	209.664

Si segnala che tali crediti saranno prevedibilmente recuperati tramite compensazione dei debiti iscritti da So.Re.Sa nei confronti delle aziende sanitarie.

IV) Disponibilità liquide

Sono costituite da € **878** del conto cassa e, dalle disponibilità di conto tesoreria presso Banca d'Italia per € **1.535.897.264**, così distinguibili:

c/c Attività Ordinaria	6.195.321
c/c Centrale Acquisti	36.098.887
c/c Centrale Unica pagamenti	1.487.837.087



c/c conto per Deleghe Unificate	9.341
c/c POR	83.077
c/c Emergenza Covid	5.673.551
TOTALE	1.535.897.264

Le disponibilità liquide presso i conti in Banca d'Italia al 31/12/2020 si incrementano di € **567.841.385** rispetto all'esercizio precedente. In relazione alla natura di So.Re.Sa. ed in particolare per l'attività svolta, a fronte di tale incremento è corrisposto per pari importo l'incremento del debito verso la Regione Campania (socio unico) iscritto tra i debiti v/controlante.

Come noto, con decorrenza 1° gennaio 2015, la società è passata nel regime di tesoreria unica presso Banca d'Italia; inoltre, a partire dal 01 luglio 2016, sono accessi due distinti conti di tesoreria presso Banca d'Italia:

- 0319280 destinato ad accogliere le movimentazioni della Centrale Unica pagamenti,
- 0319918 destinato ad accogliere le movimentazioni dell'attività ordinaria e della Centrale Acquisti.

D) RATEI E RISCONTI

Alla chiusura dell'esercizio, i risconti attivi ammontano ad € **302.407**. I risconti e i ratei sono principalmente riferiti a canoni di locazione, noleggi e polizze assicurative e spese di condominio afferenti alla gestione ordinaria di competenza dell'esercizio successivo e ad altre voci di poca rilevanza.

NOTA INTEGRATIVA, PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO

Il Patrimonio netto della società alla data del 31.12.2020 presenta un valore di € **778.107**. Rispetto all'esercizio 2019 non subisce variazioni, a meno di arrotondamenti, in quanto, in coerenza con le disposizioni di cui allo Statuto Sociale, la società non persegue il lucro e chiude annualmente il bilancio in pareggio.

Nella tabella riportata nell'allegato A, in ossequio alle disposizioni dei nn. 4) e 7bis) dell'art. 2427 c.c., si evidenziano, da un lato, le variazioni subite dal Patrimonio Netto nel corso dell'esercizio e, dall'altro, le origini, la possibilità di utilizzazione ed il regime di distribuzione delle singole voci del Patrimonio netto.

I) Capitale sociale

Il capitale sociale sottoscritto per € **500.000** è stato interamente versato. È rappresentato da un'unica azione del valore di € 500.000.

L'unico socio è la Regione Campania.

VII) Altre riserve

Versamento soci in conto aumento capitale

Tale riserva è iscritta per l'importo di € **300.000** e si è formata a seguito del versamento operato dall'unico azionista in ossequio al deliberato assembleare del 7 marzo 2005. In particolare, con l'assemblea del 7 marzo 2005, l'unico azionista (Regione Campania) ha assunto l'impegno di sostenere il fabbisogno di risorse finanziarie della SO.RE.SA. S.p.A., tra l'altro, con l'erogazione di un versamento in conto futuro aumento di capitale sociale di € 300.000.

VIII) Utili (perdite) portati a nuovo

La voce registra un valore negativo di € **21.893** relativo a perdite maturate nei precedenti esercizi.

B) FONDO RISCHI E ONERI - ALTRI

La voce Fondo Rischi ed Oneri ammonta complessivamente ad € **7.834.088** e si compone del Fondo rischi pari a € **7.033.786** costituito prudenzialmente per fronteggiare passività potenziali collegate al contenzioso in corso o di cui si prevede l'insorgere; del Fondo art. 9 comma 9 L89/2014 per € **800.302**.

Nel corso dell'esercizio, il Fondo Rischi pari ad € **7.033.786** si è movimentato come esposto nella seguente tabella:

Dettaglio Fondo rischi ed oneri

Apertura	4.628.436
utilizzo fondo	- 10.531
Rilascio fondi di precedenti accantonamenti	- 856.523
Accantonamento 2020 per contenziosi vari fornitori	3.272.404
Tot. Fondo al 31/12/2020	7.033.786

Utilizzi:

L'utilizzo del fondo nel corso dell'esercizio ha riguardato per € **10.531** la chiusura del contezioso con il fornitore Fujifilm e € **856.523** per economie relative alle cause chiuse con i seguenti fornitori: Edilquattro/Medicom/Svas Biosana/Fujifilm.

Nuovi accantonamenti:

Nell'esercizio 2020 la società ha ritenuto necessario accantonare ulteriori somme a fronte di possibili soccombenze per € **3.272.404**. Al 31/12/2020 il fondo risulta congruo alla luce delle risultanze dei legali di parte.

L'attuale composizione del fondo appare pertanto idonea a coprire i rischi riferibili:

1. al contenzioso in essere con i dipendenti/collaboratori (€ **7.548**);
2. al contenzioso in essere con diversi fornitori (€ **7.026.238**) per ritardati pagamenti e contestazioni su applicazione di penali.

La tabella che segue riepiloga la destinazione del fondo al 31.12.2020

Contenziosi dipendenti	7.548
Contenziosi vari fornitori	7.026.238
Totale copertura	7.033.786

Contributo Mef

Nel 2016 è stato istituito il Fondo art. 9 comma 9 L 89/2014 nella misura del 50% del contributo erogato dal Mef, al 31.12.2020 il fondo ammonta complessivamente a € **800.302** in quanto è stato adeguato l'importo riferito al 2019 dei € **170.284** ed è stato ulteriormente incrementato nella misura del 50% del contributo, stimato, assegnato dal Mef per l'anno 2020 pari a € **200.000**.

Nel corso del 2020, sono stati utilizzati € **273.399** per il welfare aziendale, con finalità di formazione permanente del personale dipendente e dei collaboratori stabili, in ossequio all'accordo di secondo livello (FICT), approvato dalle sigle sindacali.

Nel 2017 fu stato istituito il Fondo Coordinamento/Spese progetti vari pari a € **41.160**. Tali somme sono state trasferite dall'Arsan, nelle cui funzioni So.Re.Sa. è subentrata, a titolo di fondo spese cui attingere per tutte le spese relative ai progetti nei quali So.Re.Sa. è subentrata. Il fondo è stato estinto nel novembre 2020 a seguito della distribuzione del residuo a favore del personale, le risorse residue di tale fondo sono state ripartite tra il personale dipendente e comandato, non dirigente, come Una-Tantum.

C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Ammonta complessivamente ad € **835.444**.

Il valore iscritto in bilancio è dato dalla somma algebrica di Crediti v/tesoreria Inps per accantonamento TFR dipendenti (€ **630.896**) presso la tesoreria Inps e la naturale contropartita del fondo TFR (€ **1.466.340**). Il fondo TFR si è incrementato, al 31/12/2020, della quota di € **215.664**, e decrementato per utilizzi di € **103.127**.

Va segnalato che accanto alle risorse assunte con contratto di lavoro dipendente operano ulteriori risorse distaccate in comando dalle Aziende sanitarie ed ospedaliere, inoltre nel corso dell'esercizio 2020 la società si è avvalsa delle convenzioni stipulate con le Università Campane procedendo alla stipula di n. 17 contratti di tirocinio, esauriti nel I semestre 2021.

I dipendenti So.Re.Sa. sono inquadrati con il CCNL del commercio mentre i dipendenti delle Aziende sanitarie ed ospedaliere in comando sono inquadrati con il CCNL sanità.

D) Debiti

Sono iscritti complessivamente per € **1.686.195.597** e si incrementano di € **602.916.247** pari circa all'55% rispetto all'esercizio precedente. I debiti risultano così composti:

Debiti verso fornitori

I debiti, da onorare entro l'esercizio successivo, ammontano ad € **42.722.678** e registrano un decremento pari ad € **56.237.047**. Nella gran parte, sono riferiti ai debiti contratti dalla Centrale Acquisti e si contrappongono ai crediti verso le singole AA.SS.LL. per le fatture attive riferite a consegne di forniture centralizzate.

Sono esposti al netto di note credito da ricevere da fornitori della centralizzazione per complessivi € **1.739.174**, dettagliate nella tabella di seguito esposta.

NOTE CREDITO DA RICEV. INTERESSI DI MORA	- 1.739.174
NOTE CRED. DA RIC. C/CENTRALIZ	- 334.438
NOTE CRED. EMETTERE C/CENTRALIZ	334.498
TOTALE N.C.	- 1.739.174

Tra le voci degne di nota si segnalano:

- Nota credito da ricevere per interessi moratori per € 1.739.174: si tratta di note di credito attese a storno di fatture emesse da fornitori per l'addebito di interessi di mora maturati al 31.12.2018.

L'importo delle note di credito ad oggi, non ancora pervenute, è pari a circa € 1,7 milioni, accoglie per € 1,0 milioni circa note credito accantonate dalla società al 31/12/2015 nei confronti di fornitori per i quali sono in corso azioni legali. A fronte delle eventuali passività potenziali connesse a tali azioni, la società ha costituito prudenzialmente un fondo rischi ritenuto congruo sulla base delle indicazioni fornite dai propri consulenti legali.

- Note Credito da ricevere/emettere per € 334.438 sono relative alla gestione ordinaria della centrale acquisto ed alla data di redazione del bilancio sono già state ricevute.

Relativamente al debito v/fornitori, ed in particolare a quello per fatture ricevute relative agli "acquisti centralizzati", si segnala che l'importo del debito pari a € 22.915.501 al 31.12.2020 risulta notevolmente ridotto rispetto all'esercizio precedente, con una variazione di complessivi € 68.110.642, con una riduzione del 69%. Tale straordinario risultato, oltre alla drastica riduzione dei tempi di pagamento, è stato perseguito con l'implementazione di procedure che hanno assicurato il costante presidio delle operazioni contabili e delle attività amministrative che caratterizzano la gestione della Centrale Acquisti So.Re.Sa..

Tra le voci significative che compongono il debito v/fornitori si segnala l'accantonamento per fatture da ricevere relative alla centralizzazione acquisti pari ad € 4.029.399, ed € 11.755.677 (di cui € 2.400.347 acquisti COVID), l'importo accantonato si riferisce interamente a fatture pervenute nel 2021 ma di competenza 2020, alla data di redazione del presente bilancio restano da ricevere fatture per € 28.408. Tale importo risulta puntualmente ribaltato da So.Re.Sa. alle competenti AA.SS.LL. tramite iscrizione della correlata voce per fatture da emettere iscritta nell'attivo alla voce "Crediti v/clienti", a cui si rimanda.

Debiti verso controllanti

La voce pari complessivamente a € **1.623.615.538** si riferisce al debito nei confronti del socio unico Regione Campania che risulta così composta:

- Debiti verso controllante entro 12 mesi

Il socio Regione Campania finanzia la partecipata trasferendo i fondi occorrenti per estinguere le obbligazioni assunte da So.Re.Sa. (Centrale Acquisti) e le obbligazioni assunte dalle aziende sanitarie (Centrale di pagamento). Di seguito si porta il dettaglio di composizione della voce:

Controllante c/finanziamento CUA	66.616.342
Totale CUA	66.616.342
Controllante c/finanziamento CUP	31.565.557.392
Delegazioni di pagamento CUP (ASL/AO)	- 30.078.558.196
Totale CUP	1.486.999.196
Controllante c/finanziamento Emergenza Covid 19	70.000.000
TOTALE DEBITI V/CONTROLLANTE	1.623.615.538

In particolare:

- per € **66.616.342** al debito verso la Regione Campania per la Centrale Unica degli Acquisti;
- per € **31.565.557.392** al debito verso la Regione Campania per la Centrale Unica dei Pagamenti;
- per € **-30.078.558.196** a crediti verso le AA.SS.LL. per i pagamenti eseguiti per conto di queste ultime nell'ambito della CUP;
- per € 70.000.000 (DPGRC n. 46 del 10.03.2020) al debito verso la Regione Campania per gli acquisti relativi all'emergenza legata al virus Sars Covid-19, per il cui commento si rinvia a quanto già riportato alla voce "crediti verso controllante".

Debiti tributari

Ammontano complessivamente ad € **10.879.664** e sono così dettagliati:

ALTRI DEBITI TRIBUTARI	187
IVA VENDITE SOSPESA	409.426
DEBITI TRIBUTARI IRAP	334.858
DEBITI TRIBUTARI IRES	1.708.914
Debiti V/Erario	436.328
RITENUTE IRPEF DIPENDENTI	144.858
RITENUTE IRPEF TERZI	20.372
RITENUTE ADD. REG. DIPENDENTI	2.932
RITENUTE ADD. COM. DIPENDENTI	1.092
DEBITI TRIBUTARI ESIG ENTRO ESERCIZIO SUCC	276.887
DEBITI VERSO ERARIO PER IVA	7.543.810
Totale	10.879.664

Il debito per ritenute Irpef dipendenti si riferisce al debito relativo al mese di dicembre 2020, regolarmente versato a gennaio 2021, come previsto dalla normativa vigente.

L'ammontare del debito iva sospesa si riferisce a fatture emesse in esercizi precedenti nei confronti delle aziende sanitarie ad oggi non ancora incassate.

L'incremento dei debiti tributari è dovuto in particolar modo al debito per l'Iva dovuta sugli acquisti della gestione COVID, ammontanti in tutto ad € **7.980.138** (IVA, Sanzioni).

Le voci Debiti tributari Irap/Ires, accolgono i debiti relativi alle imposte dell'esercizio in corso, al netto degli acconti pagati nel corso del 2020.

Relativamente ai Debiti tributari oltre l'esercizio successivo, sono stati riclassificati in debiti entro, in quanto ad agosto 2021 è stata versata l'ultima rata del debito riferito all'accertamento dell'Ade chiusosi a dicembre 2018 relativo alle annualità 2015/2016, e perfezionatosi nel 2019, mediante accertamento con adesione definito il 30/10/2019, con pagamento n. 8 rate trimestrali, decorrenza 19/11/2019.

Per i debiti tributari per imposte correnti (Ires e Irap) si rinvia a quanto riportato alla voce del conto economico.

Debiti verso istituti di previdenza

Ammontano complessivamente ad € **351.305** e sono così dettagliati:

DEBITI V//INPS	340.713
DEBITI V//INAIL	1.542
DEBITI V//F.DO BESUSSO	190
DEBITI V//F.DO M. NEGRI	404
DEBITI V//F.DO PASTORE	219
DEBITI FONDO PENS. FON.TE	2.403
DEBITO FONDO HDI ASSIC.	460
DEBITI V//MEDIOLANUM VITA	3.724
Debiti V//AZIMUT PREVIDENZA	696
DEBITI V//FONDO EST	954
TOTALE	351.305

Il debito v//Inps è relativo al mese di dicembre 2020 ed è stato regolarmente versato nel mese di gennaio 2021 come previsto dalla normativa vigente.

I debiti verso gli altri fondi previdenziali per € **9.050** si riferiscono all'ultimo trimestre 2020 e sono stati pagati nel 2021.

Altri debiti

Gli altri debiti, esigibili entro l'esercizio successivo, ammontano ad € **8.626.413**, con un incremento di € **3.261.557** rispetto all'esercizio precedente; la voce viene di seguito dettagliata:

DEBITI PER DEPOSITI CAUZ. DI TERZI	1.040.522
DEBITI V//AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE	35.996
FONDO INTEGRATIVO C//TERZI FICT	489.567
DEBITI V//A.A.S.S. PER PERSON. IN COMANDO	1.750.609
DEBITI V//LAV SUBORDINARI	611.447
DEBITI DIVERSI	872.432
ALTRI DEBITI	58.610
EQUITALIA C//PIGNORAMENTO PRESSO TERZI	12.851

DEBITI V/ CONTROLLANTE X INTRESSI SU C/C	794.084
Debiti V/Sigle sindacali	11
ALTRI DEBITI DIVERSI	1.760
FONDO STOP&GO	319.258
FONDO AIRDIABETE	23.929
DEBITI VERSO ALTRI	73.099
FONDO EURIPHI	15.045
FONDI REALIZ. RETE DI ASSIST. TERRITORIALE	578.000
FONDI REALIZ. PORTALE CONSULTORI FAMILIARI	1.949.193
TOTALE	8.626.413

- La voce debiti per personale in comando pari ad € **1.750.609**, si riferisce alla quota a carico di So.Re.Sa. del costo del personale in comando, nella misura definita dalla Dgrc 357/2009 al punto 1 lettera C del *deliberato* (parte tabellare del costo a carico delle AA.SS.LL. elementi accessori a carico di So.Re.Sa.). Allo stato attuale il debito riflette la quota stratificatasi negli anni alla data di chiusura dell'esercizio, al netto dei pagamenti eseguiti. Si segnala che a fronte di tale posta sussistono rilevanti crediti verso le AA.SS.LL. sia collegati alla Centrale Acquisti che agli acquisti in regime di convenzione Microsoft, con pagamento anticipato da So.Re.Sa. e rimborso a cura delle AA.SS.LL.
- La voce Fondo integrativo c/terzi FICT pari a € **489.567** si riferisce alla quota del 2020 per € **200.000** e la restante parte afferisce a quanto riconosciuto ed incassato come annualità 2019. La somma complessiva è accantonata per finalità di welfare aziendale, in ossequio all'accordo di secondo livello con i sindacati, con l'obiettivo di destinare i contributi provenienti a qualsiasi titolo da soggetti terzi (differenti dal socio Regione) ed iscritti alla voce A 5 del conto economico a copertura dei relativi oneri (a titolo esemplificativo, contributi ai dipendenti per fronteggiare spese di viaggio, parcheggio, formazione avanzata e specifica).

- La voce Debiti v/controllante per interessi su c/c, pari a € **794.084** si riferisce agli interessi bancari maturati sui conti correnti Centralizzazione e CUP non ancora restituiti al socio come previsto dalla DGRC 1653 del 30/10/2009.
- Le voci Fondo Euriphi (€ **15.045**), Fondo Stop & Go (€ **319.258**) e Fondo AirDiabete (€ **23.929**) si riferiscono alle somme trasferite nel corso del 2017 dall'Arsan per progetti in corso a cui So.Re.Sa. è subentrata. Nel 2018 si sono registrate le prime attività collegate al progetto Stop & Go e Proempower, con la rilevazione di costi sostenuti e dei relativi ricavi per il credito maturato iscritto alla voce "Altri crediti".
- La voce Debito v/lavoratori subordinati pari a € **611.447** accoglie il debito per il rateo della 14^a mensilità, ferie e permessi maturati e non goduti al 31/12/2020 e il saldo premio produzione 2020.
- La voce Debiti diversi pari a € **872.432** si riferisce a somme rivenienti da esercizi precedenti e legate alla procedura di cartolarizzazione, attività svolta da So.Re.Sa. per conto della Regione Campania.
- La voce Fondi realiz. Rete di Assistenza Territoriale pari a € **578.000**, relativi alla realizzazione di un sistema informativo sociosanitario, sono stati ricevuti con decreto n. 52 del 07/12/2020.
- La voce Fondi realiz. Portale Consultori Familiari pari a € **1.949.193**, relativi alla realizzazione e gestione di un portale e dei servizi on line per la rete dei consultori familiari, sono stati ricevuti con Decreto n.5 del 30/06/2020.

E) RATEI E RISCONTI PASSIVI

I risconti passivi ammontano complessivamente ad € **20.251.061**, di cui € 18.944.868 relativi all'incasso del DD 350 del 12/12/2019, legato al progetto SINFONIA 2 ancora in corso di esecuzione, con un incremento netto rispetto all'esercizio precedente di € **829.455** (licenze ORACLE € **493.957**, Sinfonia 1 € **430.584**, Air Diabete € **109.111**, Microsoft licenze **14.025**).

NOTA INTEGRATIVA, CONTO ECONOMICO

Il Conto Economico, esposto in forma scalare, riassume in maniera chiara i ricavi e costi della gestione dell'esercizio.

In dettaglio:

La voce A) del conto economico - Valore della Produzione - ammonta complessivamente ad € **1.211.229.102**, e rispetto all'esercizio precedente, ha subito un incremento di circa l'**8%**, pari a € **93.475.757**. Si compone come segue:

- **Ricavi delle prestazioni in Convenzione** pari ad € **12.900.028** rappresentano il corrispettivo dovuto dalla Regione Campania per la copertura dei costi di gestione sostenuti nell'esercizio 2020, al fine di assicurare la continuità aziendale il Socio Regione Campania, con nota acquisita al Prot. SRA 6635 in data 10 aprile 2020 ha confermato l'assegnazione, nelle more dell'adozione del nuovo Piano Industriale 2020-2022 e conseguente sottoscrizione della nuova Convenzione, il finanziamento a So.Re.Sa. S.p.a. per l'esercizio 2020 in linea con quanto previsto per l'anno 2019, coerentemente con la delibera n. 50 del 30.01.2018 della Giunta Regionale Campania e s.m.i.;
- **Ricavi delle prestazioni del settore Centralizzazione degli acquisti** pari ad € **1.113.397.946** per vendita di merci, ad € **9.217** per noleggio attrezzature sanitarie e ad € **922.319** per licenze software SAP per le Aziende del SSRC; € **253.945** per adeguamento GDPR per le Aziende del SSRC, infine € **299.499** per la piattaforma MyPay, ed € **38.441** per la realizzazione del portale Isola. L'importo trova contropartita tra i costi di acquisto alla voce "materie prime" dove sono iscritti gli acquisti eseguiti per conto delle AA.SS.LL. ed a quest'ultime ribaltati. Pertanto, l'incremento del valore della produzione è sostanzialmente collegabile ai maggior volumi di acquisto effettuati dalle AA.SS.LL., essendo tale voce principalmente costituita dal ricavo derivante dal ribaltamento dei costi connessi alla "centralizzazione acquisti".
- **Altri ricavi e proventi** per un importo di € **83.007.706**, di cui € **493.957** per contributi

Progetto POR-FESR di competenza dell'esercizio, € **430.584** per Por-Fesr Progetto Sinfonia, € **79.971.102** per acquisti emergenza COVID, € **289.663** maturati per violazioni contrattuali da parte dei contraenti della Centrale di Committenza e della Centrale Acquisti e riguardanti, principalmente, l'escussione di polizze fideiussorie, € **234.594** riaddebito costi alle ASL/AO per supporto tecnico licenze Oracle, € **120.178** per rimborso oneri di gara (D.lgs 50/2016), € **213.977** per rimborsi di varia natura. Inoltre, con le modifiche apportate allo schema di Conto Economico a partire dal 2016 dal D.lgs. 139/2015 nella voce sono iscritti € **39.309** per sopravvenienze attive centralizzazione generate dalla ricezione di note di credito su fatture di anni precedenti e € **357.818** prevalentemente per sopravvenienze attive originate dalla rettifica del maggior accredito del contributo MEF del 2019, € **856.523** Sopravvenienza attiva per adeguamento Fondo Rischi.

- **Contributi in c/esercizio per un importo di € 400.000** per contributi art.9 comma 9 Legge 89/2014.

Si segnala che tale ricavo trova come contropartita gli accantonamenti eseguiti nella misura del 50% al Fondo Fict tra i costi del personale e del 50% tra gli altri accantonamenti alla voce Fondo art. 9 comma 9 L. 89/2014.

- **La voce B) del conto economico - Costi della Produzione** - ammontano complessivamente ad € **1.209.645.190**, costituiti principalmente da acquisti di materie prime riferite alla Centrale Acquisti e la voce, rispetto all'esercizio precedente, ha subito un incremento di circa l'**8%**, pari ad € **92.899.157**.

Si compone come segue:

- **I costi per materie prime, di consumo e merci** ammontano ad € **1.197.214.007** e si riferiscono a costi per acquisto di merci e servizi relativi all'unità organizzativa Centralizzazione acquisti, emergenza COVID e a costi relativi agli investimenti finanziati dai fondi POR.
- **I Costi per servizi di produzione** ammontano complessivamente ad € **3.974.308** con un decremento netto del **14%** pari ad € **647.252**.

Tra i costi per servizi assumono particolare significato e rilevanza i costi per consulenze professionali, ammontanti ad € **142.824**, i quali si riferiscono ad attività svolte da consulenti nel settore amministrativo e legale; spese per collaborazioni professionali per € **204.898**, le quali si riferiscono ai compensi erogati a favore di figure professionali operanti nell'ambito societario come figure apicali, incardinate all'interno dell'azienda come prestatori di opera; spese per contenzioso legale per € **338.183** derivati dalla necessità del patrocinio legale nei giudizi intentati dai fornitori della centralizzazione; detti costi, unitamente ai costi del personale, hanno consentito di gestire la complessa e poderosa attività svolta nel corso dell'esercizio e di cui si tratta più diffusamente nella relazione sulla gestione. Come già chiarito nei criteri di valutazione, in accordo con il Documento interpretativo n. 1 del Principio contabile 12 emanato dall'OIC, detti costi sono riclassificati nei costi per servizi anziché alla voce relativa al personale.

Con riferimento ai costi connessi alle prestazioni di terzi, genericamente definiti consulenze si espone la tabella che segue su richiesta del socio, in ottemperanza all'esercizio del controllo analogo.

La tabella riclassifica i costi sulla base delle Linee di indirizzo e dei criteri interpretativi sulle disposizioni della legge 30 dicembre 2004, n. 311 (finanziaria 2005) in materia di affidamento di incarichi di studio o di ricerca ovvero di consulenza (art. 1, commi 11 e 42), la classificazione cui fa riferimento il richiamato documento della Corte dei Conti, ai sensi dell'art. 1 commi 11 e 42 della L. 311/2014 (finanziaria 2005), prevede la distinzione degli incarichi consulenziali in 3 sottocategorie:

- i. incarichi di studio
- ii. incarichi di ricerca;
- iii. incarichi di consulenza.

	Anno 2020		Anno 2019		Anno 2018		Anno 2017		Anno 2009	
	n.	Importo ⁵	n.	Importo ⁵	n.	Importo ⁵	n.	Importo ⁵	n.	Importo ⁵
Consulenze ¹										104.668
Incarichi di studio ²		-		-		91.149		91.348		-
Incarichi di ricerca ³		-		-						-
Prestazioni professionali connesse a specifici servizi e/o interventi ⁴ di cui:		602.380		803.022		1.106.878		1.336.755		561.980
4.1 Area legale transazioni debito		99.298		61.741		74.880		75.463		84.346
4.2 area legale - esecuz. Contratti/monitorag.		183.453		339.827		51.303		86.117		78.779
4.3 Ingegnere clinico e Farmacisti		24.960		-		77.704		82.409		-
4.4 Area amm. e finanza - contabilità e fatturaz.		-		-		-		-		108.689
4.5 Addetto ufficio stampa		6.000		-		1.250		13.650		-
4.6 Consulenza del lavoro - elaboraz. Paghe contributi		19.656		27.879		42.836		22.175		25.551
4.7 Consulenza fiscale e tributaria		27.976		23.500		21.164		20.407		66.353
4.8 Area gare - predisposiz. atti e procedure ad evidenza pubblica		62.977		41.661		65.380		309.752		112.383
4.9 Organismo di vigilanza		27.480		51.884		38.920		40.240		-
4.10 Area Informatica		3.310		206.370		575.849		468.736		38.143
4.11 Area personale e Affari Generali		45.200		-		79.695		44.579		47.736
4.12 Area progetti speciali		47.630		50.160		76.897		173.227		
4.13 Attività di Audit		54.440								
TOTALE		602.380		803.022		1.197.027		1.428.103		561.980
Spese per contenzioso legale		384.486		319.526		411.050		468.147		405.900
Notarili		1.280		5.547						25.038

I Costi per godimento beni di terzi ammontano complessivamente ad € **794.299** con un incremento di circa **9%** pari a € **69.259** e si riferiscono:

- Quanto ad € **650.372** all'affitto dei locali della società;
- Quanto ad € **137.014** alle spese condominiali;
- Quanto ad € **6.913** per canoni di noleggio di macchine elettroniche da ufficio;

L'incremento della voce è da imputare principalmente ai canoni di affitto e ai maggior oneri condominiali

• **La voce costi del personale** ammonta complessivamente ad € **5.407.587** con un decremento di circa **1%** pari ad € **39.368** e corrisponde:

- Quanto ad € **3.628.419** ad emolumenti del personale assunto con contratto di lavoro dipendente
- Quanto ad € **1.257.429** a oneri sociali e sanitari
- Quanto ad € **209.612** per la quota di TFR dell'esercizio e relativa rivalutazione
- Quanto ad € **17.170** per altri costi accessori (formazione)
- Quanto ad € **91.208** per personale in comando dalle aziende sanitarie e distacco Regione
- Quanto ad € **200.000** accantonamento Fondo FICT
- Quanto ad € **3.750** per contributo Fondo Quadrifor e piattaforma Welfare aziendale

Al 31 dicembre 2020 risultano in organico **102** risorse tra dirigenti, personale dipendente e comandati.

n. **95** risorse a tempo indeterminato di cui:

- n. 7 dirigenti
- n. 15 quadri
- n. 14 impiegati di 1° livello;
- n. 19 impiegati di 2° livello;
- n. 29 impiegati di 3° livello;
- n. 11 impiegati di 4° livello.
- n. 7 risorse a tempo determinato, in comando/distacco di cui:
- n. 5 provenienti dal SSR e n. 2 proveniente dalla GRC.

- **La voce ammortamenti e svalutazioni** ammonta complessivamente ad € **959.501** ed è costituita da ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali per € **823.949** e da ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € **135.552**. Rispetto al precedente esercizio, si decrementa di € **478.140**, il decremento è principalmente dovuto alla diminuzione agli ammortamenti connessi alle immobilizzazioni immateriali, come evidenziato nelle tabelle relative ai cespiti.

- **La voce rimanenze finali**

Come già dettagliatamente esposto nei crediti dell'attivo circolante, tale voce si è generata dall'attività che la Società è stata chiamata a svolgere in merito all'emergenza COVID che ha caratterizzato l'esercizio appena chiuso; l'importo dell'inventario fatto al 31 Dicembre 2020 ammonta ad € **3.146.094**.

- **La voce accantonamenti per rischi**

Nel 2020 è stato effettuato un accantonamento al fondo rischi per € **3.272.404** incrementando il fondo esistente.

- **Altri accantonamenti**

Nel corso del 2016 è stato istituito, con un accordo di II livello, il *Fondo Integrativo Conto Terzi* (FICT), che si alimenta con proventi che derivano da fonti di terzi che non sono corrisposte dal Socio. In particolare, tali somme vengono corrisposte dal MEF e fanno parte del Fondo per l'aggregazione degli acquisti di beni e servizi di cui all'art. 9 comma 9 del D.L. n. - 66 del 24 aprile 2014, convertito con modificazioni, con Legge 23 giugno 2014, n. 89.

Il F.I.C.T. viene alimentato ogni anno mediante l'accantonamento del 50% delle somme trasferite dal MEF a So.Re.Sa. che, a sua volta, destina una percentuale pari tra il 30% e il 100% di tale somma ai dipendenti. Anche per l'esercizio 2020, la società ha accantonato al già menzionato fondo il 50% del contributo Mef (€ **200.000**), da utilizzare per l'implementazione del welfare aziendale, della formazione permanente e della premialità connessa alle performance del Soggetto Aggregatore.

- **La voce oneri diversi di gestione** ammonta complessivamente ad € **969.177** con un decremento di € **486.010** e corrisponde:

Dettaglio oneri diversi di gestione

COSTI DI GESTIONE UFFICIO	6.118
COSTI INDEDUCIBILI	639
LIBRI, CODICI E RIVISTE	328
IMPOSTA DI BOLLO	712
IMPOSTA DI REGISTRO	19.519
DIRITTI CAMERALI	8.581
ALTRI COSTI DI GESTIONE	450
RIMB. SPESE ART 15 A PROFESSIONISTI	1.220
RIMB. KILOMETRICO	7.174
IMPOSTE INDEDUCIBILI	1.065
SERVIZI SMALTIMENTO RIFIUTI	395
RIMBORSO ONERI FINANZIARI DGRC960/09	2.315
QUOTE ASSOCIATIVE	28.300
SANZIONI DA RAVVED. OPEROSO	483.075
CONTRIB. UNIF. ISCRIZ. RUOLO PROC. GIUD.	1.786
SOPRAVV. PASS. ACQ. BENI NON SANITARI	371.912
COSTI VARI DI AGENZIA	479
TARSU	35.109
Totale oneri diversi di gestione	969.177

Negli oneri diversi di gestione, come previsto dal d.lgs. 139/2015 che ha modificato la struttura di bilancio di cui all' art. 2425, vengono accolti gli oneri straordinari pari ad € **371.912**. In particolare, le sopravvenienze si riferiscono a beni non afferenti alla gestione degli acquisti centralizzati per conto delle AA.SS.LL. per € **371.912**.

- **La voce Proventi ed Oneri finanziari** - presenta un saldo negativo di € **-6.729**

Rispetto all'esercizio precedente si è registrato un decremento di € **940**.

Si compone come segue:

Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2020

Proventi Finanziari: € **38.376**

Dettaglio Proventi finanziari

Arrotondamenti attivi centralizzazione	166
Arrotondamenti attivi	21
Interessi attivi su c/tesoreria	3.085
Sopravvenienza Attiva per storno interessi di mora	35.104
Totale Proventi ed oneri finanziari	38.376

Oneri Finanziari: € **45.105**:

Dettaglio oneri finanziari

Interessi di mora c/centraliz.	3.701
Interessi di mora	146
Interessi passivi v/erario	2.426
Sopravv. Pass. Per int. di mora	38.539
Arrotondamenti passivi centraliz.	167
Arrotondamenti passivi	45
Oneri bancari	81
Totale oneri finanziari	45.105

Non vi sono voci degne di nota.

- Imposte

Il bilancio in esame evidenzia imposte per € **1.577.183** attribuibili ad € **1.247.126** ad IRES, € **975** ad imposte d'esercizio di anni precedenti e IRAP d'esercizio per € **329.082**.

Le imposte correnti registrano un incremento rispetto all'esercizio precedente per effetto del maggior imponibile fiscale registrato. Di seguito si riporta l'informativa relativa alle variazioni in aumento e diminuzione ai fini Ires ed Irap.

Ai fini Ires

Risultato ante imposte per € **1.577.184** con variazioni in aumento per € **4.617.225** e

variazioni in diminuzione per € **998.050**; reddito imponibile finale di € **5.196.358** imposta € **1.247.126**.

Ai fini Irap

Imponibile Irap pari ad € **1.583.912** con variazioni in aumento per € **9.775.222**, variazioni in diminuzione € **4.737.760** - reddito imponibile finale € **6.621.374** imposta € **329.082** determinata applicando l'aliquota fiscalmente prevista per l'anno d'imposta 2020 (4,97%).

NOTA INTEGRATIVA, RENDICONTO FINANZIARIO

La società ha predisposto il rendiconto finanziario che rappresenta il documento di sintesi che raccorda le variazioni intervenute nel corso dell'esercizio nel patrimonio aziendale con le variazioni nella situazione finanziaria; esso pone in evidenza i valori relativi alle risorse finanziarie di cui l'impresa ha avuto necessità nel corso dell'esercizio nonché i relativi impieghi.

In merito al metodo utilizzato si specifica che la stessa ha adottato, secondo la previsione dell'OIC 10, il metodo indiretto in base al quale il flusso di liquidità è ricostruito rettificando il risultato di esercizio delle componenti non monetarie.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI ALLA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio 2020 il fenomeno di maggior rilievo da rappresentare è stato determinato dal proseguimento dall'emergenza sanitaria di diffusione del contagio Covid-19, sorta agli inizi del 2020 e ancora in atto al momento della approvazione del bilancio 2020.

L'emergenza sanitaria ha coinvolto direttamente la Società in quanto soggetto attuatore individuato dal Socio Regione Campania nell'ambito della Task Force Regionale istituita per la realizzazione di misure di prevenzione e gestione per l'emergenza Covid 19

trasversale So.Re.Sa. S.p.a. - Regione Campania-Protezione Civile - per fare fronte alla gestione dell'emergenza. Si riportano, per completezza informativa, i principali riferimenti normativi nazionali e regionali che hanno configurato il ruolo di So.Re.Sa. nella gestione dell'emergenza sanitaria:

- **DPCM 31.01.2020** *“Dichiarazione dello stato di emergenza in conseguenza del rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili”* (art. 2 poteri straordinari di emettere ordinanze in deroga ad ogni disposizione vigente e nel rispetto dei principi generali dell'ordinamento giuridico);
- **OCDPC n. 630 del 3 febbraio 2020** *“Primi interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili”* (art. 3, comma 2 e 3: deroghe espresse al D. Lgs 50/2016);
- **DL n. 6 del 23.03.2020** *“Misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19”*
- **Decreto del Capo del Dipartimento della Protezione Civile del 27 febbraio 2020 - Nomina Soggetto Attuatore Regione Campania** (art 1 comma 3 - Il Soggetto attuatore, per l'espletamento dei compiti affidati, può avvalersi delle deroghe di cui all'articolo 3 dell'ordinanza del Capo del Dipartimento della protezione civile n. 630 del 3 febbraio 2020 e successive ordinanze al fine di assicurare la più tempestiva conclusione dei procedimenti, nonché della disciplina sul trattamento dei dati personali di cui all'articolo 5 della medesima ordinanza);
- **Decreto Presidente della Giunta Regionale Campania n. 37 del 27.02.2020 - “Costituzione Task Force Regionale per la realizzazione di misure di prevenzione e gestione per l'emergenza Covid 19”;**
- **D.L. 02/03/2020, n. 9** *“Misure urgenti di sostegno per famiglie, lavoratori e imprese connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19”* (art. 34 - autorizzazione ad acquisire dispositivi di protezione individuali (DPI) come individuati dalla circolare del Ministero della salute n. 4373 del 12 febbraio 2020 e altri dispositivi medicali, nonché a disporre pagamenti anticipati dell'intera fornitura, in deroga al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50);
- **Decreto Presidente della Giunta Regionale Campania n. 45 del 06.03.2020 - Costituzione Unità di Crisi Regionale;**

- **Decreto Presidente della Giunta Regionale Campania n. 46 del 10.03.2020 - Soggetto Attuatore ai sensi dell'OCDPC n. 630 del 3 febbraio 2020 e del decreto CDPC n. 623 del 27 febbraio 2020. Disposizioni Attuative.**
- **Decreto-legge n. 34 del 19.05.2020 convertito in L. 77 del 17/07/2020 - Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19.**
- **Decreto-legge n. 83 del 30/07/2020 convertito in Legge 124 del 25/09/2020 - misure urgenti connesse alla scadenza della dichiarazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 deliberata il 31/01/2020.**
- **Decreto-legge n. 125 del 07/10/2020 convertito in Legge 159 del 27/11/2020 - Misure urgenti connesse con la proroga della dichiarazione dello stato di emergenza epidemiologica da COVID-19 e per la continuità operativa del sistema di allerta COVID, nonché per l'attuazione della direttiva (UE) 2020/739 del 3 giugno 2020.**
- **Decreto-legge n. 105 del 23/07/2021 convertito in Legge 126 del 16/09/2021 - Misure urgenti per fronteggiare l'emergenza epidemiologica da COVID-19 e per l'esercizio in sicurezza di attività sociali ed economiche.**

Dal combinato disposto dei provvedimenti adottati si ricava che il ruolo attribuito a So.Re.Sa. e alle Aziende Sanitarie in ordine agli acquisti per l'emergenza sanitaria è meramente esecutivo; di fatto la Società è tenuta ad operare sulla scorta di espresse disposizioni del Soggetto Attuatore.

Risulta evidente quindi l'impatto che la gestione dell'emergenza sanitaria nel territorio della Regione Campania ha avuto sull'operatività di So.Re.Sa. S.p.a., vedendola coinvolta in prima linea al fianco dell'Unità di Crisi, nel dare attuazione alle disposizioni del Soggetto Attuatore Regionale.

Vista la peculiarità delle attività di servizi svolte dalla Società il suo funzionamento non ha subito interruzioni né rallentamenti nel periodo di fermo delle attività produttive disposto con decreti nazionali.

Il vertice aziendale ha attuato immediatamente il lavoro agile per tutti i dipendenti attivando le connessioni da remoto, adattandosi in tempi ristrettissimi ad una nuova operatività che ha assicurato la continuità nell'erogazione di tutti i servizi.



La presenza del personale in sede è stata quindi ridotta in ossequio alle restrizioni nazionali per il contenimento del contagio da Covid-19 ma questo non ha determinato alcuna riduzione delle attività, anzi, si è registrata, ovviamente, una significativa intensificazione di tutte le attività legate alle procedure di acquisto per il contenimento del contagio da Covid-19.

Si rinvia alla Relazione sulla gestione per i dettagli delle attività svolte dopo la chiusura dell'esercizio in relazione all'emergenza sanitaria a Covid-19.

So.Re.Sa. rappresenta il *“braccio operativo”* della Regione Campania sin dalla sua costituzione e, progressivamente, il ruolo attribuito alla Società si è consolidato con un costante ampliamento delle funzioni attribuitele dal Socio, nel corso del tempo. La Società, infatti, è diventata il punto di riferimento, a livello regionale e nazionale, nella gestione delle attività strategiche e programmatiche della sanità campana.

La Convenzione Regione Campania- So.Re.Sa. S.p.a. per il triennio 2017-2019, siglata in data 7 agosto 2018, che recepiva il Piano Industriale 2017-2019 approvato con DGRC n. 50 del 30.01.2018, scaduta alla fine del 2019, sarà rinnovata a seguito della approvazione da parte del Socio Regione Campania del nuovo Piano Industriale 2020-2022.

L'emergenza sanitaria, che ha caratterizzato il 2020, ha determinato un ritardo del rinnovo della Convenzione Regione Campania- So.Re.Sa. S.p.a. per il triennio 2020-2022.

Al fine di assicurare la continuità aziendale il Socio Regione Campania, con nota acquisita al Prot. SRA 6635 in data 10 aprile 2020 ha confermato l'assegnazione, nelle more dell'adozione del nuovo Piano Industriale 2020-2022 e conseguente sottoscrizione della nuova Convenzione, il finanziamento a So.Re.Sa. S.p.a. per l'esercizio 2020 in linea con quanto previsto per l'anno 2019.

Il Piano Triennale 2020-2022 della Società è stato approvato dalla Giunta della Regione Campania con DGRC 499 del 18.11.2020 pubblicata sul BURC 235 del 30.11.2020 e dal Socio Regione Campania in data 10.12.2020. Il 10 dicembre 2020 è stata altresì sottoscritta la Convenzione quadro tra Regione Campania e So.Re.Sa. S.p.a. per il triennio 2020-2022, con indicazione dei corrispettivi stanziati per ogni annualità del periodo.

In data 22.06.2021 è stato fatturato l'acconto del corrispettivo per il 2021 di € **3.424.300** e in data 29.06.2021 l'importo è stato regolarmente incassato dalla Società.

FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Si segnala quale fatto degno di attenzione, che in data 29 giugno 2021 è stata approvata la LR n. 5 che, all'art.61, che ha modificato la legge istitutiva della Società (LR 28/2003). Non si sono verificati fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio, ulteriori a quanto già riportato nelle note di commento.

NOTA INTEGRATIVA, ALTRE INFORMAZIONI

Con riferimento al contenuto della nota integrativa, ai sensi dell'art. 2427 cc si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

- In relazione al n° 6 ed al n° 10 dell'art. 2427 cc, si precisa che, tutti i crediti e debiti nonché i ricavi sono conseguiti in Italia.
- In relazione al n° 8 dell'art. 2427 cc, si precisa che, non ci sono oneri finanziari imputati ai valori iscritti nell'attivo patrimoniale.
- In relazione al n° 9 ed al n° 22 ter dell'art. 2427 cc, si precisa che, la società non ha impegni e/o accordi non risultanti dallo stato patrimoniale.
- In relazione al n° 13 dell'art. 2427 cc, si precisa che, a commento delle voci di ricavo e di costo, è stata fornita adeguata informativa degli elementi di entità o incidenza eccezionali contabilizzati per l'esercizio 2017 e la relativa voce del 2016.
- In relazione al n° 19 dell'art. 2427 cc e dell'art. 2427 bis primo comma n°1 si precisa che, la società non ha in essere strumenti finanziari e strumenti finanziari derivati.
- In relazione al n° 22 dell'art. 2427 cc si precisa che, la società non ha in essere contratti di locazione finanziaria (leasing).
- In relazione al n° 22 bis dell'art. 2427 cc relativamente ai rapporti con parti correlate si rinvia a quanto già ampiamente riportato a commento dei rapporti di credito e debito nei confronti della Regione Campania, Socio Unico di So.Re.Sa., ed

in merito alla natura degli stessi.

- in relazione al n. 16 dell'art. 2427 c.c., si precisa quanto segue:
- Compensi agli amministratori: i compensi spettanti agli amministratori, deliberati nell'assemblea, ammontano complessivamente ad € **52.800**;
- Compensi al Collegio Sindacale: i compensi spettanti ai componenti del Collegio Sindacale ammontano ad € **45.000** per le attività svolte ex art. 2403 cc.

La tabella che segue illustra nel dettaglio i compensi spettanti agli organi sociali.

Organo Sociale	Compenso al netto degli oneri		Rimborsi		Oneri su compenso a carico della Società		Altro	
	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2019
Cda	28.800	52.800			4.608	1.488		
Collegio Sindacale	45.000	45.000	5.322	11.882	1.858	2.164		
Revisore Contabile	16.500	16.500						
Totale	90.300	114.300	5.322	11.882	6.466	3.652	-	-

Con riferimento alla revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 14 del Dlgs 39/2010 si specifica che l'attività è svolta da Ria Grant Thornton SpA il cui compenso per l'anno 2020 ammonta ad € **16.500**.

Con riferimento, infine, alle informazioni da fornire in relazione all'art. 2497 bis, 4° comma, c.c., si espongono di seguito i dati di sintesi desunti dell'ultimo rendiconto generale approvato dalla Regione Campania, Ente che esercita l'attività di direzione e coordinamento della società.

INFORMAZIONI AI SENSI DELL'ART.2497 CO.4 C.C.

DATI DI BILANCIO DELLA REGIONE CAMPANIA

RENDICONTO GENERALE DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

DATI ESTRATTI DALLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'ENTE

LEGGE REGIONALE N. 1 DEL 4/03/2021

CONTO FINANZIARIO

A- SALDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2019		511.863.225,75
B - RISCOSSIONI		
in c.residui Euro	2.220.280.117,94	
in c. competenza Euro	15.735.653.398,73	17.955.933.516,67
C - PAGAMENTI		
in c.residui Euro	2.626.268.575,31	
c. competenza Euro	15.396.785.343,42	18.023.053.918,73
D - SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 (D = A + B - C)		444.742.823,69
E - PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2019		0,00
F - FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 (F = D - E)		444.742.823,69
G - SALDO RESIDUI TOTALI		
Residui attivi da riportare Euro	9.646.655.715,80	
Residui passivi da riportare Euro	8.847.819.181,95	798.836.533,85
H - Fondo pluriennale vincolato per spese rinviate agli esercizi successivi		385.672.892,88
I - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (I = F + G - H)		857.906.464,66
L. PARTE ACCANTONATA		
Fondo crediti di dubbia esigibilità Euro	431.875.679,40	
Accantonamento residui perenti Euro	1.060.214.183,58	
Fondo anticipazioni liquidità DL 35 del 2013 Euro	2.355.242.790,17	
Fondo perdite società partecipate Euro	14.332.291,00	
Fondo contenzioso Euro	313.233.848,58	
Altri accantonamenti Euro	431.875.689,25	4.606.774.481,98
M. PARTE VINCOLATA		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili Euro	165.283.257,90	
Vincoli derivanti da trasferimenti Euro	833.179.504,12	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui Euro	0,00	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente Euro	16.716.128,34	
Altri vincoli Euro	0,00	1.015.178.890,36
N. PARTE DISPONIBILE (N = I - L - M)		-4.764.046.907,68



NOTA INTEGRATIVA, PARTE FINALE

Signor Azionista,

confermo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Invito, pertanto, ad approvare il progetto di bilancio al 31 dicembre 2020, così come predisposto dall'organo amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili.

Napoli, 15 novembre 2021

Il Presidente del CdA
(Prof. Corrado Cuccurullo)

Allegato A - Patrimonio netto

Patrimonio netto	31.12.2019	Possibilità di utilizzazione	Incremento e/o decremento	31.12.2020
Capitale	500.000		-	500.000
Altre riserve	-		-	
Versamento soci in conto aumento capitale	300.000	Per aumento capitale e copertura perdite	-	300.000
Utili (perdite) portati a nuovo (ante 2006)	- 21.893	-		- 21.893
Utile (perdita) dell'esercizio	-	-	-	-
TOTALE	778.107	-		778.107

Allegato B - Conto Economico riclassificato - Stato Patrimoniale funzionale - Stato Patrimoniale finanziario.

CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO SCHEMA FUNZIONALE			
Importo in unità di €	2020	2019	variazioni
Ricavi delle vendite	1.127.821.396	1.113.383.544	14.437.852
VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA	1.127.821.396	1.113.383.544	14.437.852
Costi esterni operativi	1.198.836.520	1.105.809.097	93.027.423
Valore aggiunto	- 71.015.124	7.574.447	- 78.589.571
Costi del personale	5.407.587	5.422.452	- 14.865
MARGINE OPERATIVO LORDO	- 76.422.711	2.151.995	- 78.574.706
Ammortamenti e accantonamenti	4.431.906	4.059.296	372.610
RISULTATO OPERATIVO	- 80.854.617	- 1.907.301	- 78.947.316
Risultato dell'area accessoria	82.438.530	2.914.613	79.523.917
Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari)	38.376	428	37.948
EBIT NORMALIZZATO	1.622.289	1.007.740	614.549
Risultato dell'area straordinaria	-	-	
EBIT INTEGRALE	1.622.289	1.007.740	614.549
Oneri finanziari	- 45.105	- 6.217	- 38.888
RISULTATO LORDO	1.577.184	1.001.523	575.661
Imposte sul reddito	- 1.577.184	- 1.001.523	- 575.661
RISULTATO NETTO	-	-	-

STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE	2020	2019	variazioni
Attivo			
CAPITALE INVESTITO OPERATIVO	1.715.894.297	1.110.977.464	604.916.833
IMPIEGHI EXTRA-OPERATIVI			-
CAPITALE INVESTITO (CI)	1.715.894.297	1.110.977.464	604.916.833
Passivo			
MEZZI PROPRI	778.107	778.107	-
PASSIVITÀ DI FINANZIAMENTO	-	-	-
PASSIVITÀ OPERATIVE	1.715.116.190	1.110.199.357	604.916.833
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	1.715.894.297	1.110.977.464	604.916.833

STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO	2020	2019	variazioni
Attivo			
ATTIVO FISSO	23.962.837	6.384.917	17.577.920
Immobilizzazioni immateriali	23.497.866	5.850.107	17.647.759
Immobilizzazioni materiali	464.237	534.076	- 69.839
Immobilizzazioni finanziarie	734	734	-
ATTIVO CIRCOLANTE (AC)	1.691.629.053	1.104.296.752	587.332.301
Liquidità differite	152.584.817	136.238.595	16.346.222
Liquidità immediate	1.535.898.142	968.058.157	567.839.985
Rimanenze	3.146.094	-	
CAPITALE INVESTITO (CI)	1.715.591.890	1.110.681.669	604.910.221
Passivo			
MEZZI PROPRI	778.107	778.107	-
Capitale sociale	500.000	500.000	-
Riserve	278.107	278.107	-
PASSIVITÀ CONSOLIDATE	8.669.532	5.837.974	2.831.558
PASSIVITÀ CORRENTI	1.706.446.658	1.104.361.382	602.085.276
CAPITALE DI FINANZIAMENTO	1.715.894.297	1.110.977.463	604.916.834

Napoli, 15 novembre 2021

Il Presidente del CdA
(Prof. Corrado Cuccurullo)

Relazione sulla gestione

Bilancio al 31.12.2020

So.Re.Sa.
S.p.A.

Sommario

Premessa	2
Capitolo I - I risultati contabili alla luce dell'emergenza COVID-19.....	3
Capitolo II - Il contesto normativo e il panorama delle attività	4
Capitolo III - La Centrale di Committenza Sanità: risultati 2020 e prospettive	12
Capitolo III.I - Public Procurement: risultati 2020 e prospettive.....	15
Capitolo IV - Direzione Monitoraggio prezzi e logistica beni sanitari: risultati 2020 e prospettive	28
Capitolo V - Direzione Innovazione e Data Analytics e Flussi Sanitari: risultati 2020 e prospettive.....	36
Capitolo VI - Centrale Unica dei Pagamenti: risultati 2020 e prospettive	57
Capitolo VII: Direzioni in staff al Consiglio di Amministrazione.....	60
VII. 1: Direzione Internal Auditing.....	60
Capitolo VIII: Direzioni in staff alla Direzione Generale.....	70
VIII. 1: Direzione Amministrativa: risultati 2020 e prospettive.....	70
VIII. 2: Direzione Legale: risultati 2020 e prospettive	74
VIII. 3: Direzione Servizi IT: risultati 2020 e prospettive	81
VIII. 4 - Affari Generali: risultati 2020 e prospettive	85
Capitolo IX: Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti	85
Capitolo X: Azioni proprie e azioni o quote di Società Controllanti.....	85
Capitolo XI: Responsabilità amministrativa della Società (D.lgs. 231/01)	85
Capitolo XII: Sicurezza e Igiene sul lavoro (D. Lgs. n. 81/08)	86
Capitolo XIII: Attività di ricerca e sviluppo.....	86
Capitolo XIV: Informativa sui rischi aziendali.....	87
Capitolo XV: Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.....	87
Capitolo XVI: Proposte all'unico azionista	89

Premessa

Signor Azionista,

Il Consiglio di amministrazione ha ritenuto opportuno ricorrere al maggior termine previsto dal secondo comma dell'art. 2364 c.c. per l'approvazione del presente bilancio, nonché dall'art. 28 dello Statuto Sociale. Tanto anche in considerazione dell'emergenza sanitaria Covid-19 che ha caratterizzato il 2020 ed ancora in atto.

Il Piano Triennale 2020-2022 della Società è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 4.05.2020, dalla Giunta della Regione Campania con DGRC 499 del 18.11.2020 pubblicata sul BURC 235 del 30.11.2020 e dal Socio Regione Campania in data 10.12.2020. Il 10 dicembre 2020 è stata altresì sottoscritta la Convenzione quadro tra Regione Campania e So.Re.Sa. S.p.a. per il triennio 2020-2022, con indicazione dei corrispettivi stanziati per ogni annualità del periodo.

Il Consiglio di Amministrazione sottopone all'approvazione dell'Assemblea il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020.

Capitolo I - I risultati contabili alla luce dell'emergenza COVID-19

Il 2020, come noto, è stato caratterizzato dall'emergenza sanitaria da diffusione del contagio del virus Covid-19 e So.Re.Sa. - in qualità di partecipata regionale specificatamente dedicata al supporto della Regione Campania e delle Aziende del SSR per gli acquisti di beni, attrezzature e servizi destinati al funzionamento delle Aziende sanitarie ed ospedaliere regionali- con Decreto del Presidente della Regione Campania n° 46 del 10 marzo 2020, è stata individuata quale *soggetto preposto all'approvvigionamento di beni e servizi "necessari alla attuazione dei primi interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili (...), nonché di quelli ulteriori eventualmente disposti dal Presidente/Soggetto Attuatore"*.

Il Presidente della Regione è stato nominato Soggetto attuatore con OCDPC n. 623 del 2020 per gli interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connessa all'insorgenza di patologie derivanti da COVID -19.

So.Re.Sa. ha immediatamente attivato tutti gli uffici per rispondere con immediatezza all'emergenza sanitaria con le proprie competenze nell'ambito del ruolo assegnatole.

In ordine agli aspetti contabili si è optato per una gestione separata degli acquisti legati all'emergenza sanitaria; al fine di canalizzare, coerentemente con una gestione contabile dedicata, le fatture passive ricevute dai fornitori Covid-19, è stato utilizzato un Codice Ufficio.

Il bilancio relativo all'esercizio 2020, che il Socio Unico Regione Campania è chiamato ad approvare, riporta un risultato pari a zero, conformemente alle previsioni statutarie ed alla mission aziendale.

A tale risultato si perviene dopo il computo di ammortamenti per euro 959.502, e di imposte per euro 1.577.183. Con riferimento agli indici funzionali, rilevato che i medesimi sono tipici delle aziende aventi natura commerciale e finalità lucrative, si ritiene di indicare nella presente relazione solo tabelle e prospetti significativi per l'attività svolta dalla Società.

Il saldo della gestione finanziaria euro 6.729 evidenzia importi non significativi, su un valore della produzione, attestatosi ad euro 1.211.229.102.

Il flusso di cassa della gestione corrente risulta in linea con l'incremento dei volumi di attività della Società. Il dettaglio delle voci di conto economico, riclassificate in base allo schema funzionale, è riportato tra gli allegati della Nota Integrativa, unitamente alla riclassificazione dello Stato Patrimoniale ed al Rendiconto finanziario.

I dati della gestione della società vengono riassunti nella tabella che segue:

Bilancio	2020	2019	delta
Valore della produzione	1.211.229.102	1.117.753.345	93.475.757
Costi della produzione	1.209.645.190 €	1.116.746.033	92.899.157
Saldo gestione finanziaria	-6.729	-5.789	-940
Imposte dell'esercizio	1.577.183	1.001.523	575.660

So.Re.Sa. persegue l'equilibrio di bilancio per previsione statutaria; il corrispettivo regionale copre i costi della gestione caratteristica e le corrispondenti imposte; come si evidenzia dalla tabella sopra riportata, nel corso del 2020 si registra una lieve variazione in aumento dell'attività caratteristica (Centrale Acquisti). Le imposte dell'esercizio risentono prevalentemente dell'incidenza di un incremento (€ 575.660) dovuto in particolar modo all'accantonamento a Fondo rischi del contenzioso sorto nel 2020.

Il corrispettivo a carico della Regione Campania per l'anno 2020 (euro 12.900.028) risulta incrementato rispetto al 2020 e, comunque, utilizzato al di sotto del limite massimo consentito dalla DGRC 499/2020 (euro 15.600.000).

Voce di spesa	2020	2019
Corrispettivo DGRC 499/2020	12.900.028	12.871.856

In considerazione della natura degli affari della Società si ritiene che il Bilancio, la Nota integrativa e gli allegati rendiconto finanziario e prospetti di riclassificazione, oltre al presente documento, contengano tutte le informazioni necessarie alla comprensione della situazione della Società e dell'andamento del risultato della gestione, oltre che i prospetti richiesti dal Socio unico Regione Campania. In virtù di quanto disposto dall'art. 6, comma 4, del T.U. delle Società Partecipate - D.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 il bilancio 2020 è corredato dalla Relazione sul governo societario, alla cui lettura si rinvia.

Capitolo II - Il contesto normativo e il panorama delle attività

Il 2020 è stato caratterizzato dall'emergenza sanitaria da diffusione del contagio del virus da Covid-19 con la necessità di approvvigionamento degli enti del SSR di dpi e attrezzature per fronteggiare l'emergenza pandemica.

A tale scopo il Presidente della Regione è stato nominato Soggetto attuatore con OCDPC n. 623 del 27 febbraio 2020 per gli interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connessa all'insorgenza di patologie derivanti da COVID -19.

Pertanto, il Presidente della Regione con decreto n. 45 del 6 marzo 2020 successivamente modificato dal n. 51 del 20.03.2020, ha costituito l'unità di Crisi regionale della Regione Campania per l'attuazione delle attività, di livello regionale sopra menzionate.

So.Re.Sa. con Decreto del Presidente della Regione Campania n° 46 del 10 marzo 2020, è stata individuata quale struttura a supporto dell'Unità di Crisi preposta all'approvvigionamento di beni e servizi "necessari alla attuazione dei primi interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili (...) per la realizzazione di nuovi posti letto di terapia intensiva e sub-intensiva (...), nonché di quelli ulteriori eventualmente disposti dal Presidente/Soggetto Attuatore".

Ai sensi art.5 bis del D.L. del 17 marzo 2020 (prorogato ai sensi l'art. 1, comma 3, D.L. 30 luglio 2020, n. 83, convertito, con modificazioni, dalla L. 25 settembre 2020, n. 124, l'art. 19, comma 1, D.L. 31 dicembre 2020, n. 183). Il Dipartimento della protezione civile e i soggetti attuatori individuati dal Capo del Dipartimento della protezione civile fra quelli di cui all'ordinanza del medesimo n. 630 del 3 febbraio 2020, nonché il Commissario straordinario di cui all'articolo 122, sono autorizzati, nell'ambito delle risorse disponibili per la gestione dell'emergenza, fino al termine dello stato di emergenza di cui alla delibera del Consiglio dei ministri del 31 gennaio 2020, ad acquisire dispositivi di protezione individuali (DPI) come individuati dalla circolare del Ministero della salute n. 4373 del 12 febbraio 2020 e altri dispositivi medicali, nonché a disporre pagamenti anticipati dell'intera fornitura, in deroga al codice di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50.

Nel mese di aprile 2020, l'ANAC, ha pubblicato un documento ricognitivo finalizzato a fornire a tutte le stazioni appaltanti indicazioni per le procedure di gara da espletare in urgenza durante la fase emergenziale.

Nell'ambito di tale quadro normativo e delle proprie competenze, la centrale di committenza regionale nel corso del 2020 ha provveduto, con il coordinamento dell'Unità di Crisi, agli approvvigionamenti necessari a contrastare il contagio da Covid-19 destinati al sistema sanitario regionale, gestendo oltre 300 Manifestazioni di interesse, oltre 100 Autorizzazioni dirette da Unità di Crisi, aggiudicando n.7 procedure negoziate art. 63 co. 2 lett. C); oltre alle procedure di gara per l'approvvigionamento dei vaccini antinfluenzali e pneumococco (autunno - inverno 2020-21).

Nel corso del 2020 So.Re.Sa. ha svolto la propria *mission* espletando la sua azione nel settore del **Public Procurement** e nelle attività a supporto della DG Salute (Flussi informativi sanitari) e delle Aziende Sanitarie nei settori, informatico, amministrativo contabile e logistico-gestionale.

Tale attività è stata espletata secondo le seguenti direttrici nei confronti del SSR:

1. Centrale Acquisto diretto e centralizzato (farmaci ed emoderivati)
2. Centrale di Committenza per gli enti del SSN
3. Soggetto Aggregatore per gli enti del SSN
4. Autorizzazione procedure autonome agli enti del SSN
5. Governo dei flussi informativi sanitari

Nell'ambito del Public Procurement ai sensi del comma 15 dell'art. 6, della L.R. n. 28 del 24/12/2003 e ss.mm.ii della Regione Campania, la So.Re.Sa. costituisce centrale di committenza ed è soggetto aggregatore ai sensi dell'articolo 9 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che aggiudica appalti pubblici o conclude accordi quadro di lavori, forniture o servizi destinati alle ASL e AO, alle società partecipate in misura totalitaria dalla Regione Campania, ivi comprese quelle in house, ad eccezione di EAV Srl e di Sviluppo Campania S.p.A., agli enti anche strumentali della Regione, diversi da quelli del trasporto su ferro e su gomma, agli enti locali e alle altre pubbliche amministrazioni aventi sede nel medesimo territorio ;

Il comma 15-bis, comma aggiunto dall'art.1, comma 230 della L.R. n. 4 del 15 marzo 2011, dispone che *"è comunque fatta salva, previa autorizzazione della So.Re.Sa., la possibilità delle ASL e delle AO di stipulare contratti di acquisto e di fornitura di beni e delle attrezzature sanitarie nonché dei servizi non sanitari, entro i parametri di prezzo e qualità adottati dalla So.Re.Sa., gli atti e i contratti di acquisto e fornitura stipulati dalle ASL e dalle AO in assenza di apposita autorizzazione sono nulli e costituiscono causa di responsabilità amministrativa"*.

Con delibera ANAC n. 781 del 04 settembre 2019, è stata confermata l'iscrizione (già disposta con Delibera n. 58/2015 e 31/2018) della So.Re.Sa. per la Regione Campania nell'elenco dei Soggetti Aggregatori di cui al predetto art. 9 del D.L. n. 66 del 24 aprile 2014 convertito dalla Legge n. 89 del 23 giugno 2014.

Pertanto, l'attività di Procurement rivolta alle Aziende Sanitarie nel corso del 2020 si è concentrata essenzialmente sulla conclusione delle iniziative di gara già bandite e sull'avvio delle procedure di gara delle categorie merceologiche previste dal D.P.C.M. del 11 luglio 2018 ai fini dell'attuazione di quanto previsto all'art. 9, comma 3, del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, per gli anni 2018-2019.

Nel corso del 2018, inoltre, si è definitivamente consolidato il ruolo di So.Re.Sa. di **Advisor per la Transizione Digitale** della Sanità Campana. In particolare, la DGR n. 25 del 23.01.2018 ha affidato a So.Re.Sa. la programmazione di **Interventi di Sanità Digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania ed alla attuazione del Fascicolo Sanitario Regionale**, nell'ambito del POR FESR 2014-2020, per un importo di euro 8 milioni a valere sull'Asse 2 - Obiettivo Specifico 2.2. - Azione 2.2.1 *"Soluzioni tecnologiche per la*

digitalizzazione e l'innovazione dei processi interni dei vari ambiti della Pubblica Amministrazione nel quadro del sistema pubblico di connettività”.

La medesima delibera individua So.Re.Sa. S.p.A. quale *interlocutore unico per la realizzazione di interventi di sviluppo, integrazione e acquisizione in ambito IT*, in diretto coordinamento con la DG per l'Università, la Ricerca e l'Innovazione, *nonché per la promozione di sistemi innovativi di acquisizione (Pre Commercial Procurement - PCP) in diretto raccordo con la Centrale di committenza nazionale per le regioni AGID*, al fine di consentire il raggiungimento dell'**obiettivo di governance unitaria finalizzata alla razionalizzazione, ottimizzazione e pianificazione delle infrastrutture telematiche, dei servizi ed ecosistemi digitali, delle piattaforme abilitanti e della sicurezza informatica.**

So.Re.Sa. ha raccolto la sfida della transizione digitale della sanità campana mettendo in campo una serie di ambiziosi progetti di digitalizzazione e centralizzazione, partendo dalla consapevolezza dell'importanza strategica dei dati e delle enormi potenzialità in termini di aumento della competitività dell'offerta sanitaria derivanti da un cambio di approccio al governo delle scelte di politica sanitarie derivanti da una analisi in real time dei dati della produzione e dalla interazione dei dati tra di loro.

Tale approccio è reso possibile tramite la centralizzazione di tutti i dati sanitari in piattaforme abilitanti con un front end che espone servizi ai cittadini ed un back end che fa da cruscotto di governo a chi elabora strategie e prende le decisioni, secondo un modello definibile **government as a platform**.

Partendo da tali premesse So.Re.Sa. ha sviluppato una **nuova vision** del sistema sanitario elaborando una serie di interventi strategici, recepiti da apposite delibere e finanziati nell'ambito della programmazione unitaria. Tale ultimo aspetto conferisce ancora maggior valore all'azione di So.Re.Sa., avendo contribuito ad impegnare utilmente significativi investimenti negli ambiti del POR FESR 2014-2020. Gli interventi strategici avviati nel corso del 2018 e proseguiti nel 2019 e 2020 sono i seguenti:

DESCRIZIONE	PROVVEDIMENTO	IMPORTO PROGRAMMATO
PROGETTO SINFONIA FSE + PORTALE DEL CITTADINO	DGR 25/2018	€ 8.000.000
INTERVENTI SANITA' DIGITALE RIVOLTI ALLA SICUREZZA DEI DATI PROGETTO ACCORDO REGIONALE ULA ORACLE	DGR 307/2018	€ 2.400.000
INTERVENTI SANITA' DIGITALE RIVOLTI ALLA OTTIMIZZAZIONE PROGETTO ACCORDO REGIONALE SAP	DGR 463/2018	€ 3.965.500
PROGETTO TELECONSULTO ISOLE E ZONE CON PARTICOLARE DIFFICOLTA' DI ACCESSO	DD 190/2018	€ 3.626.307
INTERVENTI DI SANITA' DIGITALE RIVOLTI AI CITTADINI - SECONDA FASE	DGR 123/2019	€ 38.607.254
PAGAMENTI DIGITALI PER I CITTADINI DELLA CAMPANIA (MY PAY - PAGO PA)	DGR 158/2019	€ 1.353.487

Con la citata Delibera del 2 aprile 2019 n. 123 la Giunta Regionale ha confermato il ruolo di So.Re.Sa. quale soggetto per la progettazione, l'attuazione e la conduzione dell'intervento. Si rinvia per il dettaglio delle conseguenti azioni messe in campo da So.Re.Sa. al Capitolo V.

Vale la pena ricordare e che il progetto SINFONIA - Portale del Cittadino è stato destinatario di 3 importanti riconoscimenti già nel corso del 2018:

- Premio PA Sostenibile - FORUM PA
- Premio SMAU Milano
- Premio SMAU Napoli

Sotto il profilo delle *attività di supporto* la So.Re.Sa. ha svolto nel corso del 2020 le seguenti attività:

Funzioni di supporto all'attività istruttoria della Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del SSR - Flussi informativi sanitari

L'art. 4 della legge regionale n. 20 del 23.12.2015 ha disposto la soppressione dell'Agenzia regionale sanitaria (ARSAN) di cui all'articolo 1, comma 244 della legge regionale 15 marzo 2011, n. 4 ed il trasferimento delle relative funzioni alle competenti strutture amministrative della Regione Campania. Con la DGRC n. 163 del 19/04/2016, la Regione Campania ha demandato alla So.Re.Sa. le funzioni di supporto alla attività istruttoria della DG Salute a valere sui Flussi informativi sanitari di seguito evidenziati.

- *Tessera Sanitaria*
- *Dematerializzazione delle Ricette*
- *Farmaceutica - Distribuzione Diretta*
- *Farmaceutica - Consumi Ospedalieri*
- *Pronto Soccorso*
- *Assistenza Residenziale (FAR)*
- *Assistenza Domiciliare Integrata (SIAD)*
- *Salute Mentale (SISM)*
- *Hospice*
- *SDO (file A)*
- *Medicina generale (file B)*
- *Specialistica ambulatoriale (file C)*
- *Farmaceutica (file D)*
- *Cure termali (file E)*
- *Somministrazione diretta di farmaci (file F)*
- *Strutture residenziali (file H)*
- *Mobilità Sanitaria interregionale, intraregionale e internazionale*
- *Gestione Integrata Diabete (DCA 87/2013)*

La DGRC specifica che “*gli oneri derivanti dalla predetta misura organizzativa gravano sul bilancio di So.Re.Sa. S.p.A.*”; anche per l’esercizio **2020** la società è riuscita a coprire i costi di produzione direttamente imputabili a tale attività con le risorse finanziarie assegnate dalla DGRC 50/2018. A tal proposito va evidenziato che una delle componenti più significative del progetto SINFONIA è rappresentata da una piattaforma centralizzata regionale di accoglienza e gestione di tutti i flussi sanitari regionali.

In particolare, nell’anno 2020, le funzioni di raccordo e coordinamento hanno riguardato i seguenti settori di analisi:

- studio dell’andamento dell’assistenza sanitaria nella competenza 2020 in riferimento all’emergenza sanitaria;
- studio per la definizione dei tetti di spesa 2020 delle case di cura accreditate e degli ospedali classificati attraverso lo studio della produzione 2019 incentivi Bassa/Media Complessità e attribuzione “Premi e Penali”;
- studio dei soggetti affetti da patologie croniche e personale sanitario da Sinfopers per il fabbisogno dei vaccini Covid;
- Controllo cartelle cliniche: analisi, valutazione (anche di concerto con i referenti SDO e controllori delle aziende sanitarie regionali), studio dell’andamento rispetto alla competenza 2018 e simulazione report casi e criteri per adempimento ministeriale LEA - am) controllo delle cartelle cliniche 2019;
- Alimentazione registro regionale delle Malformazioni Genetiche;
- Predisposizione indicatori PDTA sperimentali del Nuovo Sistema di Garanzia per l’annualità 2019, mediante alimentazione ed esecuzione piattaforma Beaver e verifiche degli esiti anche in andamento con le annualità precedenti;
- Istruttoria per Piano Regionale delle Liste di Attesa - analisi su criteri di riparto fondi ex DL 104/2020.

Supporto alle AA.SS. - Centrale Unica dei Pagamenti

La funzione della centralizzazione dei pagamenti è affidata a So.Re.Sa. dalla L.R. 4 del 2011 e dal DCA 90/2013. Sin dalla sua attivazione, avvenuta nel 2013, la *Centrale Unica dei Pagamenti* (CUP) ha eseguito i pagamenti delegati dalle Aziende del SSR che hanno “delegato” i pagamenti a So.Re.Sa..

La DGRC 282 del 14 giugno 2016 ha stabilito che le ASL della Regione deleghino la CUP regionale ad eseguire anche i pagamenti della quota sociosanitaria per la parte a carico dei Comuni per le prestazioni erogate ai residenti presso le strutture sanitarie accreditate.

Al 31.12.2020 le Aziende del SSR aderenti alla CUP erano: Asl Napoli 1 Centro, Asl Napoli 3 Sud, Asl Salerno, AORN Cardarelli, AO San Sebastiano di Caserta, la Asl Benevento e limitatamente alla categoria di pagamenti individuati con DGRC 282/2016 Asl Caserta, Asl Napoli 2 Nord e Asl Avellino. L’adozione del SIAC nelle aziende sanitarie campane, partita

nel corso del 2017 e proseguita negli anni successivi, ha contribuito a sensibilizzare le aziende non ancora in regime di CUP rispetto alla indifferibilità (oltre che agli indubbi vantaggi) della adesione.

Il termine ultimo fissato dal DCA 68/2019 al 31.12.2020 per il perfezionamento della centralizzazione dei pagamenti presso So.Re.Sa. per tutte le Aziende del SSRC al 31.12.2020 in coerenza con la programmazione dell'avvio a regime del SIAC presso tutte le Aziende Sanitarie è spirato senza che sia stato raggiunto l'obiettivo, sia in ordine alla adesione alla centralizzazione dei pagamenti che al SIAC (Sistema Informativo Amministrativo Contabile). La ragione dello slittamento dei tempi è, per ambi i casi, riconducibile all'emergenza sanitaria da contagio da Covid-19 che ha impegnato sia la Regione che le Aziende del SSRC e rispetto alla quale non risulta, allo stato, possibile formulare previsioni attendibili. Di fatto alla data di redazione della presente relazione, non risulta sia stato adottato il nuovo provvedimento regionale che stabilisca i nuovi termini previsti per l'adesione al SIAC e alla CUP.

Supporto alle AA.SS. - Piattaforme telematiche

La L.R. n. 4 del 2011 ha inserito, dopo il comma 13 dell'art.6 della L.R. n.28 del 2003, il comma 13 bis che attribuisce alla So.Re.Sa. il compito di *"assistere e supportare le ASL e AO in materia di controllo di gestione e di pianificazione aziendale nei settori tecnologico, informatico e logistico-gestionale, al fine di promuovere l'adozione di modelli aziendali, organizzativi e gestionali, anche su base sperimentale, orientati all'efficienza, alla competitività e all'efficacia nell'erogazione delle prestazioni sanitarie e nel soddisfacimento dei livelli essenziali di assistenza.*

In tale ottica So.Re.Sa. ha creato un ecosistema digitale regionale che utilizza piattaforme telematiche centralizzate, regionali e nazionali, al fine di ottimizzare l'efficacia amministrativa degli Enti del SSN campano, sotto il profilo contabile, gestionale e finanziario:

- ✓ Il **Portale Enti** utilizzato dalle AA.SS. per spiccare ordini di farmaci in formato elettronico dematerializzato;
- ✓ Lo **SDI** e la **PCC** utilizzate per ricevere e gestire contabilizzazione e pagamento delle fatture elettroniche dell'intera sanità campana;
- ✓ Il **SURAFS** piattaforma unica di acquisizione delle fatture PA per accoppiamento dematerializzato con i relativi ordini ed interfacciamento con i sistemi informativi contabili di tutti gli Enti del SSN;
- ✓ La **BDU** unificata regionale per farmaci, dispositivi, clienti e fornitori;
- ✓ Il **SIAC** sistema unico regionale amministrativo contabile;
- ✓ Il **SIAPS** sistema informativo unico regionale per la gestione degli acquisti di beni e servizi degli Enti del SSN; a decorrere dall'Ottobre 2018 il SIAPS funge da piattaforma telematica di e-procurement, abilitando tutti gli enti del SSR a svolgere

- in totale autonomia procedure telematiche;
- ✓ La **Piattaforma Tramite So.Re.Sa.** che consiste in un sistema unico e centralizzato e già integrato con il SIAC che le conferisce il ruolo di “Tramite PA” per la trasmissione delle disposizioni di incasso e pagamento a Banca d’Italia mediante la piattaforma SIOPE+ (Sistema Informativo sulle Operazioni degli Enti Pubblici) messo a disposizione di tutte le Aziende del SSRC. Tale piattaforma, già in uso presso due enti del SSRC e sarà operativa per tutti i pagamenti di So.Re.Sa. entro la fine del 2021.

A tali progetti si è aggiunto il progetto sulla logistica unica del farmaco, che rappresenta un’altra importante sfida per il futuro della sanità campana. Tale progetto è stato perfezionato nel corso del 2017 mediante l’ipotesi di investimenti autonomi della Regione Campania sia per la progettazione e realizzazione della parte immobiliare che per la progettazione e realizzazione della parte infrastrutturale, impiantistica e di servizi logistici necessari alla gestione integrata del servizio. Da approfondite verifiche terminate nel 2018 è stato definitivamente appurato che il fabbisogno finanziario necessario alla totale copertura dell’investimento (stimato tra i 22 ed i 25 milioni di euro) non è ammissibile a finanziamento in nessuna delle misure POR FESR della programmazione unitaria regionale. Lo stallo del progetto, registrato nel 2018, potrà probabilmente essere superato alla luce dell’esperienza maturata con l’emergenza Covid-19 che ha fatto emergere la necessità di disporre di un sistema di logistica avanzato nel sistema sanitario.

Nel 2019 il progetto della logistica ha subito una fase di stand by. Nel 2020, a seguito dell’esperienza degli approvvigionamenti per fronteggiare l’emergenza Covid-19, è emersa con estrema evidenza l’utilità di poter disporre di un sistema di logistica centralizzata. Pertanto, la Regione Campania ha dedicato alcune risorse dell’Advisor affinché, in collaborazione con So.Re.Sa., portino avanti il progetto, avendo come primo obiettivo l’armonizzazione dei processi attualmente in essere.

Nel corso del 2019 si sono registrati significativi avanzamenti in ordine alla realizzazione, affidata a So.Re.Sa., delle piattaforme informatiche di raccolta e gestione dati sanitari. In particolare, è stata avviata in esercizio alla fine del 2019, la prima componente del progetto SINFONIA; inoltre è stata rilasciata la nuova piattaforma di accoglienza dei flussi informativi sanitari ed è stata avviata in esercizio la gestione di diversi flussi (EMUR-PS, Dispositivi medici (in precedenza non gestito in piattaforma regionale), SISM, Cure termali, Medicina di Base).

Si rinvia ai Capitoli V e VIII.3 della presente Relazione per l’aggiornamento dettagliato dell’avanzamento dei progetti relativi alla realizzazione delle piattaforme informatiche gestite e in corso di realizzazione da parte di So.Re.Sa. S.p.a..

Alla fine dell’esercizio 2020, il Piano Triennale della Società 2020-2022 è stato approvato dalla Giunta della Regione Campania con DGRC 499 del 18.11.2020 pubblicata sul BURC

235 del 30.11.2020. Il Socio Unico Regione Campania in data 10.12.2020 ha approvato in assemblea il Piano Industriale ed ha sottoscritto la Convenzione quadro tra Regione Campania e So.Re.Sa. S.p.a. per il triennio 2020-2022, con indicazione dei corrispettivi stanziati per ogni annualità del periodo.

Capitolo III - La Centrale di Committenza Sanità: risultati 2020 e prospettive

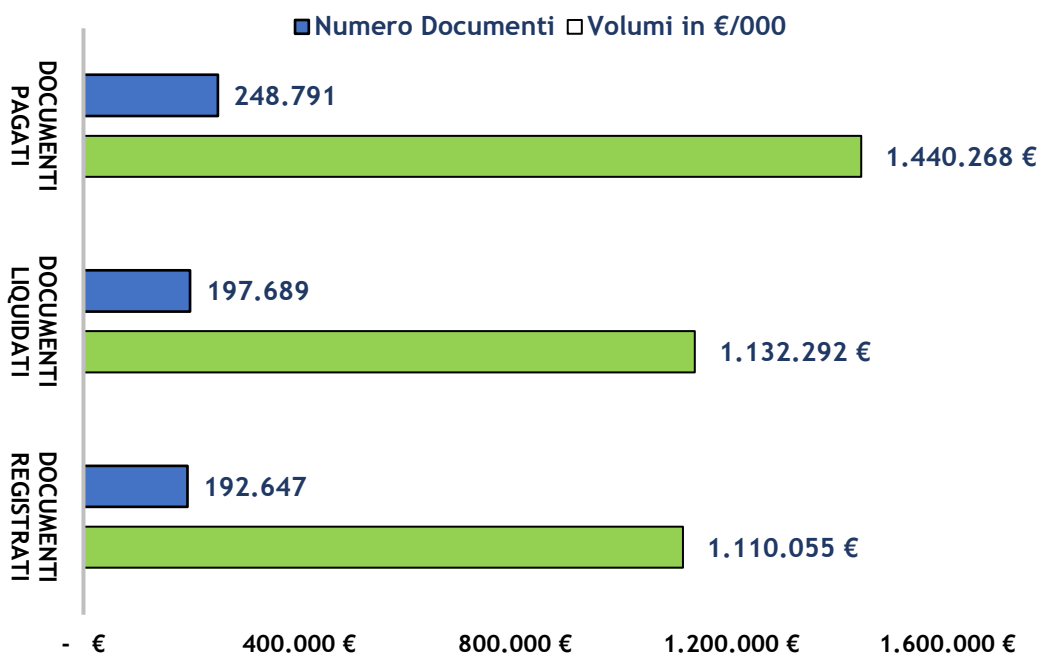
La Centrale Acquisti rappresenta il “core business” in termini di volumi che trovano rappresentazione all’interno del Conto Economico aziendale, atteso che i volumi generati dalle Convenzioni e dagli Accordi Quadro stipulati in “*modalità Centrale di Committenza*” alimentano direttamente i conti economici degli Enti del SSN aderenti alle convenzioni in virtù di contratti autonomi, con le connesse obbligazioni.

Tale circostanza assume rilevanza in quanto - su tutti gli acquisti effettuati in proprio - So.Re.Sa. è chiamata a rispondere della intera gestione del ciclo passivo, dalla registrazione delle fatture e fino al pagamento.

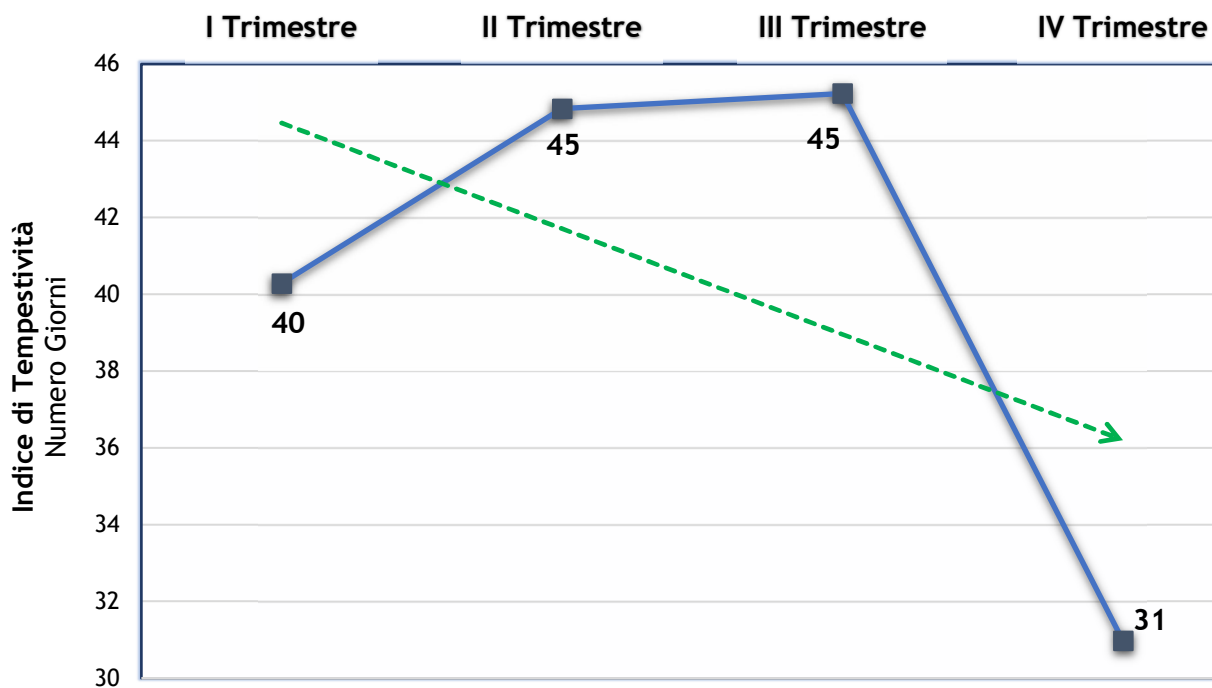
Nel 2020 si registra un netto miglioramento dei tempi di pagamento degli acquisti centralizzati di So.Re.Sa., ancor più apprezzabile se si considera, rispetto all’esercizio precedente, il maggior numero di documenti contabili liquidati che passano da n. **218.346** per un valore di € **1.092.984** del **2019** a n. **248.791** per un valore di € **1.440.268** del **2020**. Tale traguardo è frutto del costante impegno profuso nel corso del 2020 nell’attività di presidio delle operazioni contabili e delle attività amministrative che caratterizzano la gestione della Centrale Acquisti So.Re.Sa.. È ancor più evidente lo sforzo registrato se si tiene conto, nell’osservazione del fenomeno, dell’impatto dell’emergenza da contagio del virus Covid-19 sull’operatività sia di So.Re.Sa. che del Sistema Sanitario.

Nei grafici e nelle tabelle di seguito proposte i “*Key Numbers*” dell’esercizio 2020.

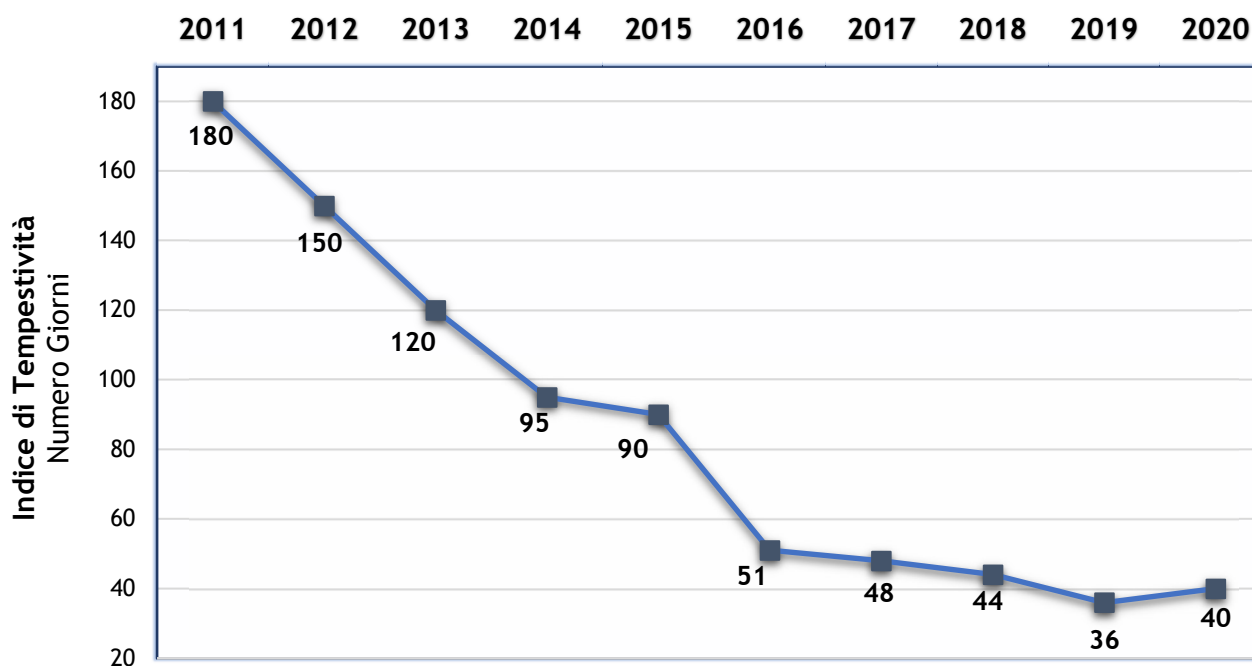
Centrale Acquisti Key Numbers 2020



Media Pagamenti Centrale Acquisti So.Re.Sa. - 2020



Trend Storico Giorni medi di pagamento 2011-2020



Nel 2020 il modello della Centrale Acquisti si è confermato quale modello di eccellenza nazionale. La Centrale Acquisti So.Re.Sa. rappresenta l'unico modello di acquisto centralizzato, nello scenario nazionale, che contempra una piattaforma per spiccare ordini elettronici tramite lo snodo NSO garantendo il dialogo con le fatture PA pervenute allo SDI e sulla PCC, e l'accoppiamento tra detti ordini e quelli del consegnato, fino a giungere al pagamento con ordinativo elettronico in formato OPI. Nel corso del 2021 si è intavolata con il MEF la valutazione dell'opportunità di evolvere i flussi di pagamento OPI, adeguando volontariamente i flussi al sistema SIOPE+ in modo da alimentare, automaticamente, anche la PCC (Piattaforma di Certificazione dei Crediti), così come già avviene per il Sistema Sanitario Nazionale dal 1° ottobre 2018 (ai sensi del decreto MEF del 25 settembre 2017).

Capitolo III.I - Public Procurement: risultati 2020 e prospettive

Le attività espletate dalla Direzione Centrale di Committenza nel corso del 2020 possono essere raggruppate nelle seguenti linee di attività:

- a) espletamento di gare centralizzate (committenza diretta);
- b) espletamento di gare su delega (committenza ausiliaria);
- c) espletamento di gare per le esigenze di So.Re.Sa.;
- d) attività espletate per far fronte all'emergenza COVID-19;
- e) attività di monitoraggio delle Convenzioni attive;
- f) Albo fornitori e sviluppo del Mercato Elettronico
- g) gestione delle richieste di autorizzazione per procedure autonome di acquisto da parte delle ASL/AO;

a) GARE CENTRALIZZATE

Per quanto concerne la principale attività della Direzione Centrale di Committenza, ossia l'espletamento delle procedure di gara centralizzata, ossia in forma aggregata per le amministrazioni pubbliche della Regione Campania individuate dalla LR. 28/2003 così come modificata dalla L.R. n. 24 del 29/12/2005, sono state affrontate innanzitutto:

- le categorie merceologiche individuate con [DPCM del 11 luglio 2018](#) di attuazione dell'art. 9 comma 3 del D.L. 66/2014 (che individua le categorie merceologiche e le soglie al superamento delle quali le amministrazioni statali e regionali nonché gli enti del SSN e gli enti locali devono ricorrere a Consip o ad altro soggetto aggregatore a decorrere dal 2018)
- le categorie già oggetto di contratti centralizzati in scadenza nell'anno di riferimento, al fine di garantire la continuità della fornitura.

Di seguito si riportano le iniziative di gara in forma aggregata sulle quali la Direzione Centrale di Committenza ha svolto le proprie attività nel periodo di riferimento, ripartite per:

- Iniziative indette nel 2020 che risultano in fase di aggiudicazione e/o aggiudicate nel corso dello stesso anno o nell'anno successivo;
- Iniziative indette in anni precedenti e aggiudicate nel 2020;
- Iniziative in istruttoria.

1. GARE INDETTE NEL 2020								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
1	XX Appalto Specifico, nell'ambito del sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed IRCSS della Regione Campania.	n. 6	16/01/2020	n. 34	02/03/2020	Contratto	€ 425.387.613,52	€ 403.877.524,69
2	Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro avente ad oggetto i servizi attinenti all'architettura e ingegneria e altri servizi tecnici a favore delle aziende sanitarie della Regione Campania.	n. 10	17/01/2020	Prov. n. 5	13/04/2021	Accordo Quadro	€ 12.747.606,31	€ 6.675.110,88
3	Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura biennale di Enoxaparina 4000 UI	n. 35	03/03/2020	n. 123	01/06/2020	Accordo Quadro	€ 13.643.812,80	€ 12.873.190,04
4	Procedura negoziata per la conclusione di una convenzione per l'affidamento della fornitura del sistema di monitoraggio Flash Glucosio Monitoring per un periodo di 12 mesi da destinare ai pazienti delle AA.SS.LL. della Regione Campania.	n. 142	03/04/2020	n.194	22/04/2020	Convenzione	€ 7.855.650,00	€ 7.853.544,00
5	XXI Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed I.R.C.S.S. della Regione Campania.	n. 156	06/04/2020	n.192	22/04/2020	Contratto	€ 3.081.510,01	€ 2.134.292,84
6	XIII Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Vaccini per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed I.R.C.S.S. della Regione Campania.	n. 184	14/04/2020	n. 206	04/05/2020	Convenzione	€ 8.634.902,2	€ 8.545.500,99
7	XIV Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Vaccini.	n. 222	19/05/2020	n. 244	12/06/2020	Convenzione	€ 188.977.097,85	€ 175.462.736,26

1. GARE INDETTE NEL 2020								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
8	XXII Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed I.R.C.S.S. della Regione Campania.	n. 228	21/05/2020	n. 263	07/07/2020	Contratto	€ 972.792.294,40	€ 928.026.679,90
9	XXIII Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione - per la fornitura di medicinali per l'epatite cronica c denominati "zepatier", "epclusa", "vosevi" e "maviret".	n. 229	22/05/2020	n. 234	27/05/2020	Contratto	€ 107.214.183,04	€ 102.471.793,00
10	Procedura Negoziata d'urgenza per la fornitura di medicinale per l'epatite cronica C denominata "Zepatier"	n. 238	28/05/2020	n. 241	04/06/2020	Contratto	€ 3.591.004,79	€ 2.393.999,95
11	XV Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di acquisizione per la fornitura di Vaccini per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed I.R.C.S.S. della Regione Campania	n.246	15/06/2020	n. 264	09/07/2020	Convenzione	€ 3.398.462,91	€ 1.695.576,26
12	Procedura Aperta Per La Conclusione di una Convenzione per L'Affidamento della "Fornitura Di Sistemi per Immunochimica dedicati alla Medicina Trasfusionale" Destinati ai CC.QQ.BB. Della Regione Campania	n. 247	17/06/2020	n. 15	22/01/2021	Convenzione	€ 6.227.964,78	€ 4.475.988,95
13	XXIV Appalto Specifico, nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Farmaci ed emoderivati per le AA.SS.LL., AA.OO., AA.OO.UU. ed I.R.C.S.S. della Regione Campania.	n. 254	25/06/2020	n.273	17/07/2020	Contratto	€ 29.794.007,60	€ 9.100.800,00
14	Istituzione di un Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati occorrenti alle AA.SS.LL./AA.OO.UU./IRCS S della Regione Campania e della Regione Calabria per il periodo di quattro anni.	n. 257	30/06/2020				€ 8.000.000.000,00	

1. GARE INDETTE NEL 2020								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
15	Procedura Negoziata per la fornitura di vaccino antinfluenzale ad alto dosaggio.	n. 266	13/07/2020	n. 274	20/07/2020	Accordo Quadro	€ 125.050,00	€ 125.000,00
16	Istituzione di un Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Vaccini occorrenti alle AA.SS.LL./AA.OO.UU./IRCS S della Regione Campania per il periodo di anni quattro.	n. 269	15/07/2020				€ 376.000.000,00	
17	Procedura Aperta per l'affidamento del servizio di trasporto aereo di organi prelevati destinati a trapianti terapeutici e delle équipe chirurgiche per svolgere tali procedure e di pazienti candidati al trapianto per le Regioni Campania, Calabria e Basilicata	n. 272	17/07/2020	n. 38	24/02/2021	Convenzione	€ 4.633.200,00	€ 4.479.600,00
18	Procedura Negoziata per la fornitura di vaccini vari.	n. 280	30/07/2020	n. 286	06/08/2020	Convenzione	€ 2.196.105,15	€ 2.156.305,17
19	Procedura Aperta per l'affidamento della fornitura di strumentazioni e materiali per la diagnosi molecolare diretta SARS COV-2 da tampone.	n.295	07/09/2020	n. 329	08/10/2020	Contratto	€ 5.010.000,00 oltre opzione per altri 6 mesi pari a € 5.010.000,00	€ 4.253.000,00
20	Procedura Aperta per la fornitura di Guanti necessari per la gestione dell'emergenza sanitaria "COVID-19".	n. 301	17/09/2020			Contratto	€ 7.135.058,82	DESERTA
21	Procedura telematica Negoziata per l'affidamento, di cui all'art. 36, comma 2, lettera b), della fornitura di termometri manuali con puntatore ad infrarossi mediante richiesta di offerta tramite Mepa.	n. 302	18/09/2020	n. 322	02/10/2020		€ 148.500,00	€ 53.460,00
22	Procedura Negoziata ai sensi dell'art. 63, comma 2 lett. a) e lett. c) per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di Guanti necessari per la gestione dell'emergenza sanitaria Covid_19.	n. 327	08/10/2020			Accordo Quadro	€ 9.405.000,00	DESERTA

1. GARE INDETTE NEL 2020								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
23	Procedura Negoziata d'Urgenza per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di Tamponi Nasofaringei per la gestione dell'emergenza sanitaria Covid_19.	n.328	08/10/2020	n. 339	27/10/2020	Accordo Quadro	€ 420.000,00	€ 229.050,00
24	I Appalto Specifico, nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Farmaci ed emoderivati per il fronteggiamento dell'emergenza sanitaria da COVID 19 del SSR della Regione Campania.	n. 343	02/11/2020	n. 356	20/11/2020	Contratto	€ 5.340.900,28	€ 3.523.623,46
25	Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di DPI necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19.	n. 351	06/11/2020	n. 368	07/12/2020	Accordo Quadro	€ 3.000.000,00	€ 689.010,00
26	II Appalto Specifico, nell'ambito del Sistema Dinamico di acquisizione per la fornitura di Farmaci ed emoderivati per il SSR della Regione Campania.	n. 353	11/11/2020	n. 21	02/02/2021	Contratto	€ 797.432.962,05	€ 726.426.508,19
27	Procedura Negoziata ai sensi dell'art. 63 comma 2 lett. a) e lett. c) per l'affidamento di un accordo quadro per la fornitura di guanti necessari per la gestione dell'emergenza sanitaria "covid-19".	n. 354	12/11/2020	n. 373	14/12/2020	Accordo Quadro	€ 11.386.200,00	€ 3.659.550,00 Aggiudicati solo i lotti n. 6 e 7. I restati lotti (1-2-3-4-5-8) non risultano aggiudicati per mancanza di offerte valide
28	Procedura Aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura biennale di enoxaparina vari dosaggi - pegfilgrastim 6 mg.	n. 357	20/11/2020	n. 377	22/12/2020	Accordo Quadro	€ 8.793.343,80	€ 7.806.038,46
29	Procedura Negoziata d'urgenza ai sensi dell'art. 63 comma 2, lett. c) per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura di ossigeno liquido al domicilio dei pazienti covid-19.	n. 360	27/11/2020	n. 378	22/12/2020	Accordo Quadro	€ 7.560.000,00 di cui € 3.780.000,00 per opzione al rinnovo	€ 463.466,25

1. GARE INDETTE NEL 2020								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
30	Procedura Aperta per la conclusione di una Convenzione per la fornitura quadriennale di "AGHI, SIRINGHE, AGHI CANNULA E AGHI PER ANESTESIA" occorrenti alle AA.SS.LL./AA.OO./AA.OO. UU./IRCSS della Regione Campania. - Indizione e approvazione atti di gara.	n. 370	11/12/2020			Convenzione	€ 116.713.207,84	IN CORSO
31	Procedura Aperta per la conclusione di una Convenzione per la fornitura Quinquennale di sistemi diagnostici per proteine destinate alla AA.SS. Regione Campania.	n. 375	21/12/2020	Provvedimento n. 23.	14/06/2021	Convenzione	€ 9.945.000,00 di cui € 405.000,00 per opzione al rinnovo	€ 9.317.108,20
32	Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Suture destinate alle Aziende Sanitarie Ospedaliere, Ospedaliere Universitarie e IRCCS della Regione Campania.	n. 384	23/12/2020			Accordo Quadro	€ 67.514.109,54	IN CORSO

2. GARE INDETTE IN ANNI PRECEDENTI E AGGIUDICATE NEL 2020

N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
1	Procedura Aperta per l'attivazione di convenzioni per la fornitura a ridotto impatto ambientale di ausili per incontinenza con sistema ad assorbimento e servizi connessi da destinarsi agli aventi diritto ed alle Aziende Sanitarie della Regione Campania e della Regione Marche	n. 52	21/03/2019	n.1 (lotti 8-9-10-11) 212 (lotti 1-2-3-4-5-6-7)	17/01/2020-14/05/2020	Convenzione	€ 89.432.500,75	€ 66.812.291,76
2	Procedura Aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura biennale di Enoxaparina vari dosaggi - INFLIXIMAB - ADALIMUMAB 40 MG.	n. 201	22/10/2019	n.17	29/01/2020	Accordo Quadro	€ 17.929.291,20	€ 7.923.024,10
3	Procedura Aperta per la fornitura del servizio di Ristorazione a ridotto impatto ambientale presso le sedi delle Aziende Sanitarie della Regione Campania.	n. 143	12/10/2016	n. 215 - n. 216 n. 217 – n.218	18/05/2020 (Lotti n. 3 – 4 – 5 – 6)	Convenzione	€ 293.382.010,05	€ 147.906.669,75
4	Procedura Aperta per la fornitura di defibrillatori semi automatici esterni (DAE) destinati alle Aziende del Sistema Sanitario Regionale (AA.SS.LL e AA.OO.), agli Enti locali, alle società partecipate, agli enti strumentali e alle altre Pubbliche Amministrazioni aventi sede nel territorio della Regione Campania DAE 2	n. 230	18/12/2019	n. 271	16/07/2020	Convenzione	€ 1.170.000,00 di cui € 570.000,00 opzione al rinnovo	€ 503.994,00
5	Procedura aperta per la conclusione di una convenzione per l'affidamento della "Fornitura di Sistemi Analitici dedicati alla Ricerca dell'Emoglobina Umana nelle feci" destinati alla AA.SS.LL. della Regione Campania	n. 143	24/07/2019	n.277	24/07/2020	Convenzione	€ 1.958.145,00	€ 1.955.001,00
6	Procedura Aperta per l'affidamento del servizio di progettazione, direzione lavori e coordinamento della sicurezza dei lavori di ristrutturazione e adeguamento degli ospedali di Nola, Torre del Greco e Boscorecase.	n. 225	09/12/2019	n. 288	24/8/2020	Contratto	€ 1.465.399,81	€ 832.187,57

2. GARE INDETTE IN ANNI PRECEDENTI E AGGIUDICATE NEL 2020

N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
7	Procedura Aperta per la fornitura di tomografi computerizzati ed eventuali accessori destinati alle Aziende Sanitarie della Regione Campania.	n. 255	21/12/2018	n. 372	14/12/2020 (Lotto 2)	Convenzione	€ 39.490.000,00	€ 3.142.720,00
8	Procedura Aperta per la fornitura del servizio di soccorso con elicottero idoneo ad eseguire operazioni HEMS, HSAR, HAA e HHO a supporto del servizio medico d'emergenza per il territorio della Regione Campania.	n. 212	15/11/2018	n. 385	29/12/2020	Contratto	€ 54.074.440,00 comprensivo dell'opzione di rinnovo biennale come da determina n. 47/2019	€ 38.612.600,00
9	Procedura aperta per l'affidamento della fornitura dei sistemi per il monitoraggio della glicemia e dei dispositivi per la somministrazione dell'insulina destinati alle aziende sanitarie del territorio campano".	n. 228	18/12/2019	n. 388	29/12/2020 (Lotti n. 4 e 9)	Accordo Quadro	€ 134.050.781,27	€ 182.376,80
10	Procedura Aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura di medicazioni avanzate per gli aventi diritto per le aziende sanitarie, ospedaliere, ospedaliere universitarie, IRCCS della Regione Campania.	n. 229	18/12/2019	n. 389	30/12/2020	Accordo Quadro	€ 51.179.173,00	€ 29.957.399,00

3. GARE IN ISTRUTTORIA

N.	NOME INIZIATIVA
1	Fornitura di sistemi diagnostici per test HPV
2	Fornitura di stent
3	Fornitura di antisettici e disinfettanti
4	Reti per ernia e protesi per pareti addominali
5	Valvole cardiache
6	Medicazioni generali
7	Medicazioni speciali
8	Pacemaker e defibrillatori
9	Vaccini meningococcico
10	Vaccini vari
11	Guanti DM e DPI
12	Appalti specifici SDA Farmaci

b) GARE SU DELEGA

In merito alla seconda linea di attività della Direzione Centrale di Committenza ossia l'espletamento di gare su delega, di seguito si riportano le iniziative di gara di committenza ausiliaria indette e/o aggiudicate nel corso del 2020:

N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
1	Procedura Aperta per l'affidamento del servizio di progettazione, di direzione dei lavori e di coordinamento della sicurezza per la realizzazione del nuovo ospedale unico della penisola sorrentina e della costiera amalfitana.	n. 5	15/01/2020	n. 380	23/12/2020	Contratto	€ 5.641.081,95	€ 3.077.209,77
2	Procedura Aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura quadriennale di Adalimumab 40 mg. per le aziende sanitarie della Regione Calabria.	n. 268	15/07/2020	n.325	08/10/2020	Accordo Quadro	€ 29.600.480,00	€ 4.939.105,73
3	Procedura Negoziata, ai sensi dell'art. 63, comma 2, lett. b) del d.lgs. 50/2016 per l'acquisizione della fornitura di farmaci occorrenti alle aziende sanitarie della Regione Calabria.	n. 275	21/07/2020	n. 298	16/09/2020	Convenzione	€ 276.806.918,16	€239.372.624,44

c) GARE PER ESIGENZE SO.RE.SA.

In merito all'espletamento di gare per esigenze So.Re.Sa. di seguito si riportano le iniziative di gara sulle quali la Direzione Centrale di Committenza ha svolto le proprie attività nel periodo di riferimento, evidenziando per ogni iniziativa la data ed il valore di indizione, la data ed il valore di aggiudicazione, il numero della determina di indizione e/o aggiudicazione e lo strumento utilizzato:

GARE PER ESIGENZE SO.RE.SA.								
N.	NOME INIZIATIVA	DET. INDIZIONE	DATA INDIZIONE	DET. AGGIUDICAZIONE	DATA AGGIUDICAZIONE	STRUMENTO	VALORE BASE D'ASTA	VALORE AGG.
1	Procedura Aperta per l'affidamento del Servizio di Tesoreria per So.Re.Sa. S.p.A.	n. 15	28/01/2020			Contratto	€ 740.000,00	DESERTA
2	Procedura Aperta per l'affidamento del Servizio di Pulizia e di Facchinaggio da svolgersi presso i locali della Sede di So.Re.Sa. SpA, ubicato nell'immobile "Complesso Esedra, Isola F/9 - Centro Direzionale 80143 Napoli"	n. 32	28/02/2020	n. 34	17/02/2021	Contratto	€ 285.878,40	€ 233.877,12
3	Procedura Aperta per l'affidamento del servizio di "vigilanza armata, portierato e reception/front office dei locali della So.Re.Sa. SpA"	N.370	11/12/2020				€ 328.458,00 di cui € 109.270,00 per eventuali opzioni al rinnovo per 12 mesi e € 648,00 per oneri per la sicurezza	
4	Procedura Negoziata per l'affidamento dei "SERVIZI DI CONSULENZA DEL LAVORO PER SO.RE.SA."	n. 145	29/07/2019	n.324	07/10/2020	Contratto	€ 40.000,00	€ 36.000,00
5	Procedura Negoziata per l'affidamento dei "SERVIZI DI CONSULENZA FISCALE E TRIBUTARIA PER SO.RE.SA. SpA"	n. 146	29/07/2019	n.323	07/10/2020	Contratto	€ 46.000,00	€ 39.080,00

d) GARE COVID-19

In relazione allo stato di emergenza sanitaria nazionale determinato dal diffondersi del virus COVID-19, con Decreto Presidenziale della Regione Campania n. 46 del 10/03/2020, la So.Re.Sa. è stata individuata quale soggetto preposto all'approvvigionamento di beni e servizi per fronteggiare i rischi derivanti dall'epidemia. Di seguito si riportano le categorie merceologiche per le quali sono state pubblicate Manifestazioni di interesse ed indette

Procedure negoziate per la conclusione di Accordi Quadro, con il dettaglio per ciascuna del numero di ordini evasi, delle quantità e dell'importo complessivo ordinato:

Si riportano di seguito le Procedure Negoziato d'urgenza indette e aggiudicate per la conclusione di Accordi Quadro destinati al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria COVID_19":

Macro-Tipologia di Acquisto	Ordini evasi	Quantità ordinate	Importo complessivo ordinato
Attrezzature	38	21.296	7.425.529,30
Bustine trasparenti	1	88.000	4.400,00
Calzari	2	908.000	2.422.000,00
Camice	6	1.457.900	1.096.808,00
Campi modulo	1		12.268.375,00
Campi modulo - attrezzature	4		3.772.276,16
Cappellino	1	200.000	8.000,00
Casco per Ventilazione	1	100	18.000,00
Copri-scarpe	0	338.000	13.800,00
Cuffie	0	150.000	3.860,00
Disinfettanti	1	10.030	1.440,00
Ecotomografi	5	142	2.195.650,00
Elettrocardiografi	2	150	191.000,00
Farmaci	6	608.500	1.160.299,10
Gambale	1	200.000	50.000,00
Giacca/Camice	0	100.000	600.000,00
Grembiule	0	99.200	30.080,00
Guanti	5	7.978.000	455.000,00
Letti	6	871	4.589.137,85
Maschera	4	22.427	246.512,20
Mascherine	41	17.732.000	8.182.426,00
Mascherine per collettività	17	4.350.000	7.311.163,50
Occhiali	2	9.750	22.975,00
Pompe	6	845	644.300,00
Test diagnostici	11	2.143.000	7.007.620,00
Tute protettive	11	1.546.401	3.172.752,50
Valvole PEEP	0	1.000	15.750,00
Ventilatori Polmonari	9	705	1.061.995,10
Visiera	3	1.040.000	697.000,00
Totale complessivo	184	39.006.317	64.668.149,71

N.	Iniziativa	Data di indizione	Importo di indizione	Data di Aggiudicazione	Importo aggiudicato
1	Procedura negoziata ai sensi dell'art. 63, comma 2, lett. c) del D.Lgs. 50/2016, per la stipula di un Accordo Quadro per la fornitura di strutture modulari di posti letto mobili per la terapia intensiva da destinare all'Ospedale del Mare, all'A.O. San Sebastiano di Caserta ed all'A.O. San Giovanni e Ruggi d'Aragona	17/03/2020	€ 15.500.000	19/03/2020	
2	Procedura Negoziata d'urgenza per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di dispositivi medici vari, inclusi dpi destinati al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria COVID_19	03/04/2020	€ 85.316.110	16/04/2020	
3	Procedura Negoziata d'urgenza per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di apparecchiature biomediche destinate al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria COVID_19				
4	Procedura Negoziata d'urgenza per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di mascherine del tipo filtranti a favore della collettività destinati al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria COVID-1	13/04/2020	€ 4.500.000	17/04/2020	€ 2.264.500 + Variante + Quinto d'obbligo € 2.577.163,50
5	Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Dispositivi vari necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria Covid_19	24/04/2020	€ 21.815.200	12/05/2020	A.Q.
6	Procedura Negoziata d'urgenza per l'affidamento di un Accordo Quadro per la fornitura di mascherine del tipo filtranti a favore dei bambini e degli adolescenti necessarie al fronteggiamento dell'emergenza sanitaria COVID-19	27/04/2020	€ 2.550.000	30/04/2020	€ 1.020.000
7	Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Mascherine FFP2 e FFP3	30/04/2020	€ 9.750.000	12/05/2020	€ 2.600.000

e) MONITORAGGIO DELLE CONVENZIONI

La Direzione ha gestito nell'anno 2020 le Adesioni alle Convenzioni Quadro attivate, pervenute da parte delle 17 Aziende Sanitarie della Regione Campania, rilasciando **187** Nulla Osta per un valore complessivo pari a circa **172 €/mln.**

f) ALBO FORNITORI E MERCATO ELETTRONICO

Con riferimento all'Albo fornitori istituito ai sensi dell'art.36 del D. Lgs. 50/16, sono costantemente in corso i controlli sul possesso dei requisiti generali richiesti ai fornitori

ai fini dell'iscrizione, all'esito dei quali viene confermata oppure soggetta a sospensione/cancellazione l'iscrizione all'Albo fornitori per beni e servizi o all'Albo fornitori lavori.

In ogni caso, tali Albi rappresentano degli strumenti utili di consultazione del mercato, articolati per categorie merceologiche di specializzazione, funzionali alle attività di selezione degli operatori economici da interpellare nelle procedure di affidamento di contratti pubblici, in particolare nel caso di ricorso a procedure ristrette e negoziate.

Al 2020 sono circa 467 le domande che risultano ammesse all'Albo fornitori beni/servizi e circa 291 le domande ammesse all'Albo lavori.

Con riferimento al Mercato elettronico regionale campano (MERC), che consente agli operatori economici ammessi di presentare offerta alle Amministrazioni pubbliche per formulare le proprie richieste di offerta sotto-soglia comunitaria, sono in corso i controlli sul possesso dei requisiti richiesti ai fornitori ai fini dell'iscrizione al suddetto mercato e sono stati abilitati circa 115 operatori.

Con Determinazione del Direttore Genarle n. 381 del 22/12/2020 è stato istituito un nuovo Bando per l'inserimento nel Mercato Elettronico di ulteriori sei categorie per le quali gli operatori economici potranno richiedere l'ammissione: apparecchiature informatiche e forniture, articoli per parchi ricreativi, attrezzature di controllo sicurezza segnaletica e illuminazione, attrezzature per telecomunicazioni e affini, attrezzature stradali, macchine ed attrezzature per ufficio, mobili e prodotti per la cura personale.

È infine in fase di progettazione l'istituzione di un apposito Albo per architetti ed ingegneri.

g) AUTORIZZAZIONE PROCEDURE DI ACQUISTO

Contestualmente alle attività di gara, ai sensi del co.15 bis art.6 della LR 28/2003, così come modificata dalla L.R.16/2014, la Direzione della Centrale di Committenza svolge anche attività istruttorie finalizzate al rilascio di autorizzazioni alle AA.SS. per lo svolgimento di autonome procedure di gara.

Anche per la suddetta attività è stata avviata la modalità di trasmissione in via telematica delle comunicazioni da e verso le Aziende Sanitarie, consentendo, dopo una accurata analisi delle richieste, il rilascio o il diniego tempestivo delle autorizzazioni.

Nel periodo di riferimento sono state lavorate complessivamente circa **1.200** richieste di autorizzazione.

Capitolo IV - Direzione Monitoraggio prezzi e logistica beni sanitari: risultati 2020 e prospettive

Vengono di seguito riportate le funzioni proprie della Direzione Monitoraggio Prezzi e Logistica beni sanitari (DMPL).

La DMPL è articolata nei seguenti settori:

- Osservatorio Prezzi;
- Logistica del Farmaco.

OSSERVATORIO REGIONALE PREZZI (OReP) nel 2020

L'Osservatorio Regionale Prezzi (OReP) ha il compito di supportare le Aziende Sanitarie della Regione Campania nei processi di acquisto dei beni e servizi attraverso la rilevazione sistematica dei prezzi unitari corrisposti dalle medesime Aziende ed il confronto fra gli stessi.

Infatti, in ossequio alla L. 111/2011, spending review, tramite l'OReP vengono raccolti e analizzati i prezzi per le forniture dei singoli beni o servizi acquistati dalle Aziende Sanitarie per l'elaborazione di prezzi di riferimento al fine di evidenziare eventuali prezzi unitari superiori agli stessi e, quindi, consentire alla Aziende di procedere alla rinegoziazione con i fornitori.

Obiettivi dell'Osservatorio Prezzi:

- Adempiere alla normativa vigente in materia di razionalizzazione della spesa sanitaria così come stabilito dall'articolo 17 della legge 111/2011 e dall'articolo 15 della legge 135/2012, cosiddetta "spending review".
- Allineare in ambito regionale i prezzi dei beni e servizi non oggetto delle gare centralizzate So.Re.Sa., tenendo conto delle differenze di tipo tecnologico e prestazionale, mediante l'individuazione di un prezzo di riferimento.
- Confrontare i prezzi di riferimento della Regione Campania con i prezzi medi nazionali e/o con quelli di altre regioni dotate di Centrali di Acquisto Territoriali.

Per il raggiungimento dei predetti obiettivi si è dovuto procedere allo svolgimento di una serie di attività. In primis bisogna evidenziare che la rilevazione dei prezzi di acquisto dei beni e servizi in ambito sanitario è una problematica di notevole importanza data la complessa articolazione dei beni e la loro non semplice confrontabilità.

Fra le categorie merceologiche di beni oggetto da analizzare, sono stati scelti i dispositivi medici non oggetto di gare centralizzate, poiché rappresentano la categoria merceologica più consistente e quindi incidono maggiormente sulla spesa sanitaria.

Il Servizio informatico di So.Re.Sa. ha provveduto alla creazione di una banca dati per l'Osservatorio, allo scopo di organizzare in maniera fruibile i dati forniti dai Referenti

delle Aziende Sanitarie e quelli disponibili in altre banche dati ufficiali quali:

- Farmadati;
- Classificazione Nazionale Dispositivi Medici (CND);
- Repertorio Dispositivi Medici (RDM);
- Listini dei Fornitori riportanti le codifiche interne dei prodotti.

Le informazioni presenti nella Banca dati dell'Osservatorio costituiscono anche la base per la creazione della banca dati unica regionale (BDU), inclusa nel progetto SIAC, sia da un punto di vista dei dati acquisiti, che della metodologia di acquisizione, in quanto più esaustive rispetto a quanto previsto per la BDU.

Per l'acquisizione dei dati all'interno della banca dati dell'Osservatorio è stato previsto un caricamento automatico sulla base di un tracciato stabilito da So.Re.Sa. (vedi allegato 1) e i file relativi ai dispositivi medici vengono estratti in formato excel.

Allegato 1- template di trasmissione dati

Colonna	Descrizione	Tipo di Campo	Obbligatorio	REGOLE
COD_ASL	Codice identificativo dell'ASL/AO	A	SI	Valore fisso per ogni ASL/AO
DESC_ASL	Ragione sociale dell'ASL/AO	A	SI	Valore fisso per ogni ASL/AO
ID_CIG	Codice identificativo gara	A	NO	Codice CIG
DESC_CONTRATTO	Oggetto del contratto	A	NO	
TIPO_CONTRATTO	Tipologia del contratto	N	NO	Tipologia contratto del bene/servizio. Indicare: vendita (art. 1470 c.c.), o contratto estimatorio (art. 1556 c.c.)
DATA_INI_CONTRATTO	Data inizio contratto	A ggmmaaaa	NO	Solo contratti vigenti
DATA_FINE_CONTRATTO	Data fine contratto	A ggmmaaaa	NO	Idem
COD_CONTRATTO_ASL	Codice AO/ASL del contratto	A	NO	Codice identificativo interno ASL/AO del contratto (num. repertorio, estremi delibera, ...)
QTA_CONTRATTO	Quantità contratto	N	SI	Quantità annua espressa in unità di misura
PIVA_FORNITORE	Partita Iva del fornitore	A	SI	
DESC_FORNITORE	Ragione sociale Fornitore	A	SI	
COD_CND	Codice classificazione nazionale dispositivi medici	A	NO	Fonte Dati: CND
COD_RDM	Repertorio dei dispositivi medici	A	SI	Fonte Dati: Ministero della Salute

Colonna	Descrizione	Tipo di Campo	Obbligatorio	REGOLE
TIPO_DISP	Tipologia dispositivo medico	N	SI	Tipologia dei dispositivi medici. Indicare : 1-dispositivo Medico 2-sistema o Kit di assemblaggio
COD_FORNITORE_PROD	Codice prodotto interno del fornitore	A	Auspicabile (*)	Fonte Dati: Farmadati, Ministero della Salute ed inserimento manuale
COD_ASL_PROD	Codice prodotto interno attribuito da AO/ASL	A	SI	Codice interno AO/ASL del bene
DESC_PRODOTTO	Descrizione prodotto breve	A	SI	
DESC_PRODOTTO_EST	Descrizione prodotto estesa	A	NO	
COD_UNITA	Unità di misura	A	SI	Unità di misura relativa al bene
PREZZO_UNITARIO	Prezzo Unitario	N 5 decimali	SI	Prezzo IVA esclusa Indicare prezzo vigente

(*) nel caso in cui ad un unico RDM corrispondano più codici fornitore con prezzi diversi, un confronto è possibile solo separando i diversi codici fornitore

Per popolare la Banca Dati, inoltre, So.Re.Sa. ha dovuto verificare la compatibilità fra i file forniti e i data base di riferimento per la banca dati dell'Osservatorio.

Tale compatibilità è risultata essere dipendente dalla maggiore o minore esattezza dei codici inseriti che devono corrispondere a quelli presenti in Farmadati e nel Repertorio ministeriale.

Dalle prime estrazioni pervenute a So.Re.Sa. sono stati evidenziati alcuni errori nel caricamento dei dati trasmessi dalle ASL/AO quali, fra i più frequenti e rilevanti:

- Assenza codice RDM, rende il dato assolutamente inutilizzabile;
- Assenza partita IVA del fornitore, non consente l'identificazione dello stesso;
- Prezzo pari a zero, va verificato se si tratta di un errore di estrazione dati, oppure si tratta di situazioni particolari (sconto merce, prodotti in conto deposito?);
- CND diverso da quello che nel file del Ministero della Salute è associato al medesimo RDM; il caricamento del dato non è consentito in quanto viene rilevata questa incongruenza;
- Stesso RDM con due codici dell'ASL/AO differenti.

Inoltre, per il medesimo RDM, la stessa codifica CND presente nella banca dati Farmadati è risultata differente dalla codifica del Ministero della Salute con il risultato che il database "scartava" il prodotto prendendo in considerazione la "sola" codifica ministeriale.

La presenza di questi errori ha reso necessaria una bonifica delle anagrafiche presenti nei gestionali delle ASL/AO per la normalizzazione delle anagrafiche aziendali.

La procedura, così come codificata nel manuale della qualità, prevede la elaborazione dell'OREP ogni semestre. Coerentemente, nel corso del 2020 sono stati elaborati e pubblicati i dati relativi:

- Al secondo semestre 2019;
- Al primo semestre 2020.

Le attività preparatorie alla pubblicazione dell'Osservatorio dei dati relativi al secondo semestre 2019 hanno avuto inizio con la richiesta a firma dell'Amministratore Delegato - trasmessa a mezzo PEC - di estrazione dei dati relativi ai prezzi dei dispositivi medici acquistati sia centralmente sia in autonomia. Le estrazioni dei dati provengono dai gestionali amministrativi di ciascuna AASS, riguardanti il II semestre 2019 per le AASS che ancora non utilizzavano il SIAC (Sistema Informativo Amministrativo Contabile REGIONALE).

La stessa procedura è stata svolta per l'estrazione dei dati del primo semestre 2020.

Per le aziende che utilizzano il SIAC, è la Direzione Servizi Informativi a provvedere all'estrazione dei dati, sempre utilizzando lo stesso template di estrazione ed a consolidare poi le risultanze delle 17 AASS caricando le 17 estrazioni nel Data Base OReP.

Dal data base OReP sono stati estratti i diversi report previsti dalla procedura:

- File di xl comprensivo di tutti i dati e di tutte le AASS che, per facilità di consultazione, è ordinato sia per CND (Classificazione Nazionale dei Dispositivi) sia per RDM (Repertorio Dispositivi Medici). Entrambe le versioni sono state pubblicate sul sito aziendale rispettivamente il giorno 01/04/2020 per il secondo semestre 2019 e il giorno 09/09/2020 per il primo semestre 2020 dalla Direzione Monitoraggio prezzi e logistica dei beni sanitari.
- File di alert suddivisi per AASS

I file di alert che So.Re.Sa. elabora da due anni a questa parte, vanno oltre l'adempimento previsto dalla normativa, e vogliono costituire uno strumento operativo per adjuvare i provveditorati nel processo di rinegoziazione dei propri contratti con i fornitori.

Per quanto riguarda l'OREP del secondo semestre 2019, il giorno 13/05/2020 è stata trasmessa una lettera, sempre a firma dell'AD, esplicativa del lavoro e dell'analisi effettuate dai referenti OReP ai Direttori Generali, ai Provveditori ed ai Dirigenti Farmacisti di ogni AASS, allegando il file elaborato ordinato sia per CND che per Fornitore.

L'analisi del lavoro sui files si concentra sulla comparazione tra il prezzo aggiudicato dall'Ente ed i due prezzi regionali di riferimento - più bassi - in termini di differenza in termini assoluti e percentuali, sulla presenza di un probabile contratto So.Re.Sa. e/o contratto Consip in essere.

In tal modo, gli uffici preposti possono analizzare le risultanze e procedere all'invio ai fornitori delle richieste di rinegoziazione dei prezzi di acquisto dei dispositivi medici che risultano maggiori rispetto al prezzo regionale di riferimento e, quindi, procedere, laddove lo ritengano fattibile, ad allineare i record in anagrafici beni.

Il giorno 23 settembre 2020 allo stesso modo, sono stati trasmessi i prospetti e le lettere esplicative riferite al primo semestre 2020.

Il 13 ottobre 2020, inoltre, la Direzione Monitoraggio Prezzi e Logistica dei Beni Sanitari, su richiesta di alcuni Provveditori, sempre nello spirito di consulenza e supporto, ha predisposto una bozza di lettera standard da inviare ai fornitori ai fini della rinegoziazione dei prezzi; trattandosi di una proposta, appare evidente che, ogni azienda l'ha poi personalizzata in base ai rapporti intercorrenti con i suoi fornitori.

Nell'ultimo semestre analizzato sono stati apportati dei cambiamenti al file quale lo scorporo tra fornitore e partita IVA finalizzato ad agevolare la lettura e l'utilizzo del file excel.

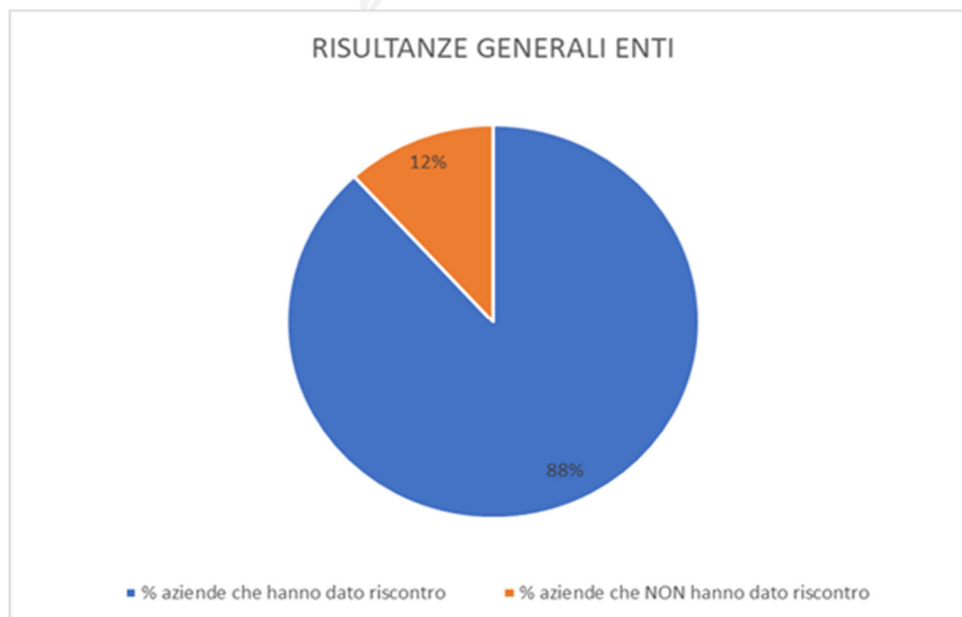
Un'importante miglioria presente nel file del primo semestre 2020 è contenuto nella colonna **PROBABILE CONTRATTO CONSIP**, dato ricavato dal flag "contratto derivato Consip" reso obbligatorio per le aziende presenti in SIAC.

In ultimo, su richiesta da parte di alcuni enti, durante l'analisi dei dati del I semestre 2020, è stata fatta richiesta da parte della Direzione Monitoraggio prezzi e Logistica dei beni sanitari alla Direzione Servizi Informativi di estrarre - a partire dal II semestre 2020 - il campo "nostro Rif" che viene alimentato dalle aziende con la specifica della delibera di aggiudicazione, elemento essenziale alla base della lavorazione degli RDM oggetto di alert.

I referenti OReP hanno predisposto un file excel di monitoraggio per ogni Azienda Sanitaria, circa lo stato di avanzamento dei lavori delle attività di rinegoziazione dei prezzi. Il lavoro è stato strutturato seguendo uno schema a sezioni contrapposte che evidenziano sia la fase del processo sia le risultanze ottenute, ossia da una parte gli alert/solleciti ed il supporto da parte dei referenti OReP, dall'altra le risposdenze ricevute dagli enti.

I grafici che seguono illustrano le analisi dei dati derivanti dalle fasi del processo e quelli di output.

Il grafico n. 1 descrive le risultanze generali del lavoro svolto dalle 17 AASS sulla base delle evidenze trasmesse, così come dettagliato nella reportistica.



La tabella in calce, infine, descrive in modo riassuntivo le varie fasi di lavorazione dell'OREP e le relative risultanze.

AZIENDE	RICEVE ALERT	ELABORA DATI	SELEZIONA FORNITORI	INVIA LETTERE/S OLLECITI	RICEVE RISCONTRI	APPLICA NUOVI PREZZI
AO CARDARELLI						
AO SANTOBONO						
AO MOSCATI						
AO SAN'ANNA E SAN SEBASTIANO						
AO SAN GIOVANNI DI DIO E RUGGI D'ARAGONA						
AO SAN PIO						
AORN COLLI						
AOU FEDERICO II						
AOU VANVITELLI						
IRCCS PASCALE						
ASL AVELLINO						
ASL BENEVENTO						
ASL CASERTA						
ASL NAPOLI 1 CENTRO						
ASL NAPOLI 2 NORD						
ASL NAPOLI 3 SUD						
ASL SALERNO						
LEGENDA						
	SI					
	MOLTO					
	MEDIO					
	POCO					
	SI					
	NO					
	SI					
	NO					
	SI					
	NO					
	SI					
	NO					

In conclusione possiamo affermare che quasi il 90% delle AASS ha implementato il processo di rinegoziazione, e che 10 aziende su 17 (pari al 59%) sono arrivate al termine del processo, applicando i nuovi prezzi oggetto del lavoro espletato.

Logistica del farmaco e del dispositivo medico in Campania nel 2020

All'inizio di maggio 2020 è stato composto un gruppo di lavoro fra l'Advisor regionale (RTI Università Bocconi e KPMG) e So.Re.Sa. (Direzione Monitoraggio prezzi e Logistica beni sanitari). Finalità del gruppo è quella di aggiornare il piano per la razionalizzazione della logistica dei beni sanitari in Regione Campania, con particolare riferimento all'impostazione strategica.

I principali componenti del gruppo sono i seguenti.

Per Università Bocconi: prof. Fabio Amatucci (referente); Gianmario Cinelli; Annamaria Pascale; Davide de Gennaro. Per KPMG: dott. Vincenzo Tonno (referente); Luca Scafa; Luca Cerri (Dirigente responsabile); prof. Paolo Ricci (consulente scientifico); Clara Palumbo; Mele, De Martino. Per So.Re.Sa.: Lucia Roncetti (referente); Rosa Auriemma.

Dopo un paio di riunioni introduttive è stata messa a disposizione da parte di So.Re.Sa. tutta la documentazione inerente lo Studio di fattibilità e il Progetto della Logistica, elaborati nel corso degli anni precedenti:

- Studio di fattibilità (SRA-0015599-2015 del 02/12/2015)
- Progetto e relativi allegati (SRA-0009456-2018 del 15/02/2018):
 - Caratteristiche specifiche immobile logistico;
 - Analisi Specifiche Sistema Informativo Logistico - definizione requisiti ed analisi del mercato di riferimento;
 - Mezzi di trasporto - specifiche tecniche e dimensionamento della flotta;
 - Organizzazione flussi magazzino centrale - le logiche di progetto e i volumi di riferimento;
 - L'immobile logistico - analisi del mercato di riferimento;
 - Il trasporto di farmaci e dispositivi medici - analisi del mercato di riferimento;
 - Modello logistico automazione - analisi del mercato di riferimento;
 - Analisi Benchmark delle esperienze italiane nell'ambito della logistica del farmaco e del DM.
- Relazione riassuntiva sopralluoghi (SRA-0013010-2018 del 13/04/2018) e verbali di tutti i sopralluoghi effettuati al fine di individuare un sito appropriato per la costruzione del magazzino centralizzato e/o dei nodi di primo livello.
- Data Base in formato elettronico di tutti i movimenti di scarico da tutti i magazzini farmaceutici delle 17 AASS della Regione Campania a tutti i correlati centri di costo, ovvero ai reparti ospedalieri e distretti territoriali.

- Data Base in formato elettronico di tutti i punti di consegna identificati anche dalle coordinate GPS.

Sulla base delle informazioni messe a disposizione, si è elaborato uno scenario che tiene conto delle condizioni specifiche degli acquisti in Regione Campania, dell'esperienza condotta a fronte dell'emergenza Covid-19, e dei programmi della Direzione regionale Salute in particolare per quel che riguarda la distribuzione per conto (DPC).

È stata inoltre aggiornata l'analisi di benchmark, includendo l'esperienza della Regione Friuli Venezia Giulia.

L'elaborazione di questo lavoro è stata discussa e rimodulata grazie al confronto con l'AD di So.Re.Sa., prof. Corrado Cuccurullo e sono state recepite le esigenze espresse nel corso di diverse riunioni con il dott. Ugo Trama, Direttore del Servizio Farmaceutico.

Il documento di sintesi è stato rilasciato e presentato all'AD il 2 dicembre 2020.

I punti evidenziati e approvati sono i seguenti:

- Modello di funzionamento della logistica dei beni sanitari (+ DPI), un magazzino centrale regionale e 17 magazzini periferici (uno per Azienda Sanitaria);
- Proprietà delle scorte nel magazzino centrale regionale in capo a So.Re.Sa.;
- Posizionamento del magazzino centrale regionale in posizione baricentrica, compatibilmente con le variabili del mercato immobiliare;
- Selezione dei beni oggetto della centralizzazione.

Capitolo V - Direzione Innovazione e Data Analytics e Flussi Sanitari: risultati 2020 e prospettive

La Direzione Innovazione e Data Analytics oltre a garantire le attività istruttorie di So.Re.Sa. alla Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del SSR ai sensi della DGR 163/2016, svolge le attività progettuali relative all'innovazione tecnologica e alla Sanità Digitale, in coerenza con il Piano triennale 2019-2021 di Sviluppo e Riqualficazione del Servizio Sanitario Campano, approvato con il decreto commissariale n. 6 del 17.01.2020 e successiva delibera di Giunta Regionale n. 19 del 18.01.2020.

Per la governance dei sistemi informativi la Direzione ha intrapreso le azioni volte al perseguimento dei seguenti obiettivi strategici:

- Consolidamento del Sistema Informativo Sanitario Regionale e Realizzazione di un sistema di monitoraggio dei flussi sanitari a supporto della Direzione Generale Tutela della salute;
- Realizzazione del Sistema Anagrafi Centrali Sanitarie;
- Attivazione del Fascicolo Sanitario Elettronico e del Portale del Cittadino;
- Realizzazione interventi di Digitalizzazione in ambito sanitario.

Di conseguenza, il ruolo di So.Re.Sa. è divenuto sempre più centrale nella progettazione, realizzazione e conduzione di una serie di interventi volti a migliorare non solo la posizione della Regione Campania in tema di adempimenti informativi ma, soprattutto, per sfruttare, dal punto di vista gestionale e manageriale, tutte le potenzialità e i benefici che un Sistema informativo integrato e strutturato può generare.

Con il progetto SINFONIA ideato da So.Re.Sa. è stata realizzata una piattaforma unica per raccogliere e sistematizzare tutti i flussi informativi del Sistema Sanitario Regionale.

Gli obiettivi che si perseguono, infatti, sono:

- Incrementare il potenziale in termini di capacità di analisi delle soluzioni di governo e gestione centralizzata dei flussi;
- Realizzare un set dinamico ed integrato di analisi (a partire dall'attività ospedaliera per poi estendersi agli ambiti dell'assistenza extra ospedaliera) fruibili attraverso dashboard evoluti basati sulla convergenza nella soluzione regionale del patrimonio informativo dei flussi che possa rappresentare, a tendere, la piattaforma di data analytics.

Attraverso l'uso delle tecnologie di "data analytics" applicate ai flussi informativi sanitari, infatti, è possibile prevedere l'impatto delle principali patologie sul Sistema sanitario e mettere in atto strategie utili a gestire, in maniera ottimale, l'offerta di servizi sanitari, l'andamento dei costi sanitari ed assistenziali, nonché l'aumento di complessità nella gestione del paziente/assistito causata da una serie di fattori quali il miglioramento delle condizioni socio-sanitarie, l'aumento dell'aspettativa di vita e l'invecchiamento

demografico.

L'analisi dei fenomeni, effettuata attraverso l'osservazione dei dati e supportata da adeguati modelli di analisi e dalle tecnologie applicate ai dati, consente, in ultima istanza, di specializzare gli strumenti a disposizione degli operatori sanitari per indirizzarli in modo ottimale nelle scelte terapeutiche che quotidianamente questi sono chiamati a compiere. Un enorme impulso che si articola quindi, in maniera sistematica e diffusa, su tutti i punti di decisione e di azione delle strutture sanitarie. Aumenta la capacità operativa del sistema di dare, con approccio sistemico, risposte sempre più calzanti alla casistica specifica del singolo paziente/assistito.

1. Project & Program Management Sanità Digitale

Interventi di Sanità digitale rivolti ai cittadini

La Giunta Regionale con delibera del 23 gennaio 2018, n. 25 ha individuato la So.Re.Sa. quale interlocutore unico per la realizzazione di interventi di sviluppo, integrazione e acquisizione in ambito IT, in diretto coordinamento con la DG per l'Università, la Ricerca e l'Innovazione, nonché per la promozione di sistemi innovativi di acquisizione (Pre Commercial Procurement - PCP) in diretto raccordo con la Centrale di committenza pre-commerciale per le regioni AGID, al fine di consentire il raggiungimento dell'obiettivo di governance unitaria finalizzata alla razionalizzazione, ottimizzazione e pianificazione delle infrastrutture telematiche, dei servizi ed ecosistemi digitali, delle piattaforme abilitanti e della sicurezza informatica.

Con tale provvedimento è stata inoltre affidata alla So.Re.Sa., quale soggetto attuatore, la realizzazione degli interventi di sanità digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania ed alla attivazione del Fascicolo Sanitario Elettronico.

Con successiva delibera del 2 aprile 2019 n. 123 la Giunta Regionale ha programmato "Interventi di Sanità digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania e all'attuazione del Fascicolo Sanitario Elettronico - II Fase", confermando il ruolo di So.Re.Sa. quale soggetto per la progettazione, l'attuazione e la conduzione dell'intervento.

- definire le strategie di coinvolgimento degli operatori (MMG, PLS, Farmacie) nel percorso di attivazione del fascicolo;
- creare le condizioni affinché il FSE possa essere alimentato in modo completo, corretto e continuativo dalle strutture che producono i documenti, gestendo in modo coordinato il percorso di adeguamento tecnico ed organizzativo delle strutture stesse;
- coordinare le attività di promozione e formazione rivolte ai cittadini e agli operatori sanitari.

Inoltre, al fine di rendere il cittadino il reale attore dell'intero percorso assistenziale,

verrà attivata una specifica sezione all'interno del portale istituzionale della Regione Campania, interamente dedicato alla Sanità.

Tale portale rappresenta il canale di comunicazione istituzionale per i pazienti, gli addetti ai lavori ed i media.

Esso consentirà, sia ai cittadini che agli operatori sanitari, di accedere ai dati in esso archiviati, secondo policy di accesso e protezione delle informazioni che saranno definite a livello regionale, anche sulla base delle regole stabilite a livello nazionale per l'accesso ai servizi sanitari approvate dal Garante della Privacy.

Sono state svolte le seguenti attività:

- Implementazione della funzionalità di visualizzazione del trend delle analisi di laboratorio nel fascicolo sanitario elettronico;
- Implementazione delle funzionalità di oscuramento documenti nel fascicolo sanitario elettronico;
- Integrazione del fascicolo sanitario elettronico con l'autenticazione del portale nazionale del fascicolo sanitario elettronico;
- Test di integrazione con i servizi FSE in sussidiarietà di Sogei;
- Avvio delle installazioni degli applicativi in ambiente di produzione ed integrazione - in ambiente di produzione - con i sistemi regionali per l'autenticazione mediante SPID;
- Implementazione delle funzionalità di CUP al Cittadino;
- Attività di analisi per la realizzazione delle funzionalità di Scelta e Revoca Medico di Medicina Generale - Pediatra di Libera Scelta;
- Attività di analisi per la realizzazione delle funzionalità di Autocertificazione del reddito ai fini dell'esenzione Ticket Sanitario;
- Integrazioni con il portale Domande OnLine dei Medici di Medicina Generale per l'autenticazione mediante SPID ed il pagamento della marca da bollo digitale mediante pagoPA;
- Integrazione dell'App Mobile Campania in Salute con il CUP Regionale;
- Monitoraggio dell'attuazione e dell'utilizzo del FSE in Regione da parte delle ASL e Aziende Ospedaliere;
- Condivisione del questionario di monitoraggio con le aziende e acquisizione delle evidenze;
- Predisposizione Piani di Progetto per l'attuazione delle integrazioni a FSE-INI da parte delle aziende e ASL campane;
- Supporto e partecipazione ad incontri con le aziende per la divulgazione delle attività di integrazione delle strutture al FSE;
- Supporto alle aziende e ASL per le attività di integrazione al FSE ed in particolar modo per l'assegnazione dei ruoli e delle credenziali FSE;

- Analisi dei portali nazionali di monitoraggio (AgID e sistema TS) con focus sui dati richiesti per la compilazione degli indicatori presenti;
- Attività legate all'ambito normativo e privacy:
- revisione degli adeguamenti normativi
- supporto all'analisi della documentazione tecnica
- analisi aggiornamento informativa FSE
- Benchmark su soluzioni digitali di FSE

Fascicolo Sanitario Elettronico e del Portale del Cittadino

L'attivazione del Fascicolo Sanitario Elettronico e del Portale del Cittadino è specificamente rivolta a:

- Proposta di revisione dell'interfaccia del portale cittadino secondo requisiti funzionali e principi generali di usabilità.
- Proposte di nuovi servizi da inglobare nel portale cittadino:
 - gestione codificata del quesito diagnostico e conseguente visualizzazione dei documenti in modalità strutturata
 - monitoraggio del processo di pubblicazione dei referti per esami diagnostici covid-19
 - download del referto del tampone COVID-19 senza accesso al FSE.

Analisi, progettazione e implementazione CUP regionale

Tra le condizioni abilitanti dei percorsi volti al potenziamento dei LEA vi è anche la tecnologia, fattore indispensabile per una ottimale organizzazione dei processi erogativi delle prestazioni e per una più efficace fruizione da parte degli assistiti dei servizi offerti. Da tale consapevolezza ne è derivata la necessità di formulare un Programma Regionale di investimenti in Sanità Digitale che è stato concepito, per la prima volta, come un corpo organico di una pluralità di iniziative che nel loro insieme consentiranno di recuperare il gap tecnologico rispetto ai target richiesti dal Piano nazionale di sanità digitale e rispetto al livello di digitalizzazione dei SSR più evoluti.

Il contesto in cui si sviluppano le iniziative configura, di per sé, uno scenario molto articolato, rappresentato da una pluralità di entità giuridiche e organizzative coinvolte (la Regione, la So.Re.Sa., gli enti del SSR, la GSA), da una pluralità di ambiti nei quali si sviluppano le dinamiche evolutive del SSR (ambito economico, ambito degli adempimenti connessi ai Livelli Essenziali di Assistenza, ambito degli interventi di edilizia sanitaria, ambito di azione dei Programmi Operativi e dei piani sanitari settoriali), da una pluralità di vincoli connessi al regime dei Piani di rientro sanitari, alle esigenze di coordinamento a livello di SSN e agli obblighi informativi nei confronti dei ministeri vigilanti.

La razionalizzazione del servizio CUP, in un approccio di unificazione di soluzione e di

processi su scala regionale, ha delle importanti ricadute in termini di consolidamento delle risorse, abilitando la razionalizzazione dell'approccio organizzativo e rimuovendo i possibili ostacoli (di integrazioni multiple tra sistemi eterogenei ex-post), per consentire, in tempi rapidi, di dare ai cittadini campani nuovi servizi e canali, omogenei su tutto il territorio regionale, per la prenotazione delle prestazioni.

Sono stati attivati il CUP della ASL di Benevento e AOU Vanvitelli, con i relativi servizi di formazione e affiancamento, nonché completate le attività di formazione e migrazione agende propedeutiche all'attivazione del CUP Unico Regionale su ASL Napoli 1Centro (attivazione avvenuta il 07/01/2021).

Evoluzione Anagrafe Vaccinale Regionale

Partendo da un caposaldo ben strutturato, cioè dalla disponibilità di una soluzione di Anagrafe Vaccinale Regionale (AVR) a supporto del governo delle attività di vaccinazione (soluzione basata sulla tecnologia della piattaforma GEVA), la Regione Campania intende valorizzare il sistema esistente, estendendone le funzionalità, le integrazioni, i servizi per poter dar seguito all'attuazione del PNPV 2017-2019 (Piano Nazionale Prevenzione Vaccinale).

L'obiettivo è offrire la disponibilità ai Medici di Medicina Generale (MMG), ai Pediatri di Libera Scelta (PLS) e ai servizi regionali competenti, di soluzioni e servizi volti al fine di garantire una gestione uniforme su tutto il territorio regionale della programmazione, pianificazione, accettazione, e consuntivazione delle attività di vaccinazione, nonché di rispondere alle finalità previste con la messa a regime del Fascicolo Sanitario Elettronico (FSE), la produzione di elaborati statistici e flussi informativi regionali e ministeriali, e l'alimentazione dell'Anagrafe Nazionale Vaccini (AVN).

Da ultimo, l'evoluzione del sistema consentirà di aderire a progetti di studio di livello nazionale e di benchmark tra le Regioni, quali lo studio osservazionale post marketing di sicurezza dei vaccini antinfluenzali in collaborazione con l'Istituto Superiore di Sanità per la campagna 2020/2021.

Si è partiti dall'adeguamento della piattaforma e implementazione dei servizi di cooperazione applicativa dalle cartelle cliniche ambulatoriali di MMG e PLS per l'acquisizione dei dati relativi alla campagna vaccinale 2020/2021 (protocollo 2020 0450953) e la Migrazione tecnica Database su ecosistema SINFONIA.

Cruscotti monitoraggio liste d'attesa e pronto soccorso

La gestione delle liste di attesa e il relativo monitoraggio è stato più volte oggetto di regolamentazione a livello nazionale, come nella legge 23 dicembre 1994, nella legge 23 dicembre 2005, nel piano nazionale di governo delle liste di attesa (PNGLA) 2010-2012 e in successivi aggiornamenti e nelle altre fonti emanate a livello di governo centrale e linee

guida e indicazioni ministeriali. La Regione Campania a riguardo ha istituito, con il Decreto n. 34 del 8/8/2017, il Comitato Tecnico Regionale per le Liste di attesa (CTRLa), al quale spetta il compito di individuare le modalità più idonee per effettuare il monitoraggio periodico degli indicatori di performance relativi alle liste di attesa. Il rispetto dei tempi massimi previsti per le liste di attesa risulta, inoltre, strettamente correlato con i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA).

L'efficacia nel governo delle liste di attesa richiede che le AASSLL siano in grado di monitorare i bisogni e le priorità assistenziali della propria utenza e le caratteristiche dell'offerta fornita, in modo da abilitare un modello di programmazione sanitaria integrato nell'ambito della singola ASL e su scala regionale. Conseguentemente, nel citato Decreto n.34 del 8/8/2017, viene sottolineato che "risulta necessario utilizzare strumenti di misurazione che consentano la rilevazione standardizzata del fenomeno delle liste d'attesa e l'agevole comparazione tra diversi erogatori e tra differenti realtà territoriali".

Sono state rilasciate in esercizio collaudo le componenti funzionali per il Monitoraggio ex-Ante relativo ai Privati accreditati.

Piattaforma di gestione screening oncologico e neonatale

I programmi di screening oncologico rientrano tra i Livelli Essenziali di Assistenza (LEA) e devono essere garantiti alla totalità della popolazione target. Conseguentemente, la Regione Campania ha previsto di adottare, all'interno del Piano regionale di prevenzione e in recepimento delle direttive del Piano nazionale, delle azioni volte ad aumentare l'estensione reale dei programmi di screening, rispetto alla popolazione target e ha attivato delle azioni specifiche a riguardo, volte anche alla misurazione del livello di efficacia raggiunto. Tra le azioni attivate, si ricorda la campagna di informazione sul programma di prevenzione "Mi voglio bene", che prevede l'offerta di assistenza diagnostica tempestiva, specializzata e gratuita per tre tipi di screening che consentono la prevenzione del tumore alla mammella, alla cervice uterina e al colon retto.

Gli screening oncologici costituiscono un percorso complesso, che coinvolge un elevato numero di professionalità e strutture che devono integrarsi per raggiungere gli obiettivi di salute proposti, ovvero la diminuzione della mortalità specifica e/o l'incidenza delle lesioni neoplastiche. Nell'ambito di tali percorsi organizzati, il soggetto destinatario è contattato dalla ASL di pertinenza e invitato a effettuare il test di screening e, in caso di test sospetto o positivo, il soggetto viene inserito in un percorso atto all'approfondimento diagnostico fino all'eventuale trattamento assistenziale/terapeutico (anche chirurgico) nelle strutture di riferimento. L'intero percorso deve essere monitorato e valutato attraverso un sistema di indicatori di processo e di esito, sia a livello di singola ASL sia a livello regionale e quindi nazionale.

Sono stati completati gli sviluppi e i collaudi per il modulo di gestione operativa del II e III

livello di screening, del modulo gestione rendicontazione ONS e dei processi di collaborazione dei MMG.

Cartella Clinica Elettronica (CCE)

La Regione ritiene indispensabile agevolare il processo di diffusione delle soluzioni di Cartella Clinica Elettronica sul territorio (attualmente la diffusione di CCE nelle strutture sanitarie è caratterizzata da una situazione “a macchia di leopardo”), al fine di ottimizzare i processi di convergenza e gestione di tutti i dati clinici dei pazienti e di abilitare, oltre alle dinamiche di alimentazione del FSE, la disponibilità per la fruizione, in servizi innovativi, dei dati clinico-sanitari.

L’Hub di integrazione delle CCE (e più in generale dei dati clinico sanitari) è l’oggetto che tecnologicamente realizza il tessuto connettivo standard per la disponibilità - in termini di servizi innovativi di fruizione - dei dati clinico sanitari.

È stato effettuato l’adeguamento, l’installazione e l’avvio dei test di integrazione della componente HL7 Bridge su dell’IRCCS Pascale e avvio dei test di integrazione (funzionale anche all’attivazione del modulo “Gestione Liste di attesa dei ricoveri ospedalieri”).

È stato altresì adeguato HL7 bridge per acquisizione dati per HUB dei dati clinico sanitari da AOU Vanvitelli (modulo “Gestione Liste di attesa dei ricoveri ospedalieri” già attivo).

Sistema Informativo delle dipendenze e monitoraggio dell’assistenza riabilitativa

La Regione Campania, in tema di dipendenze, è organizzata in 7 AASSLL e 42 Serd (servizi per le Dipendenze).

Il monitoraggio sulle Dipendenze, realizzato dalla Regione Campania nell’ambito del SID (Sistema Informativo Dipendenze), avviene attraverso il sistema informativo HTH.

In seguito a diversi interventi di natura tecnologica e consulenziale, il sistema di monitoraggio dei dati sulle dipendenze è stato in grado di innalzare notevolmente la qualità del processo di alimentazione delle informazioni contenute all’interno del sistema HTH, con una inevitabile ricaduta in termini di efficacia sul debito informativo nei confronti del Ministero della Salute.

È stato reingegnerizzato il sistema in uso per renderlo maggiormente rispondente alle esigenze del sistema regionale e dei relativi attori (Ente Regione, ASL e Serd).

Sono stati completati l’affiancamento al processo di innovazione attraverso l’attivazione di azioni di accompagnamento, il Supporto e formazione sia ai dipendenti regionali che agli operatori dei Serd e la progettazione funzionale e tecnica del nuovo sistema e avanzamento dello sviluppo dell’applicativo.

Pago PA - Piattaforma regionale My Pay

Con la Delibera n. 158 del 17 aprile 2019, la Giunta Regionale con l'intervento "Pagamenti Digitali per i cittadini della Regione Campania", ha predisposto l'utilizzo per gli Enti locali campani, le Agenzie regionali, le Aziende Sanitarie e le altre Pubbliche Amministrazioni della Regione Campania il servizio MyPay, comprensivo del modulo MyPivot, al fine di facilitare e promuovere l'adesione al nodo dei pagamenti in attuazione del Codice dell'Amministrazione Digitale.

In tale contesto, ha individuato So.Re.Sa. quale soggetto attuatore per le attività di realizzazione e conduzione dell'intervento in questione.

La Direzione partecipa alle attività del Comitato Tecnico istituito con Decreto Dirigenziale 245 del 3.10.2019.

Sono stati attivati n. 51 Enti e Aziende Sanitarie quali la ASL Napoli 1 Centro, Istituto Nazionale Tumori Napoli - IRCCS "Fondazione G. Pascale", AORN Cardarelli, AORN Sant'Anna e San Sebastiano, AORN Santobono-Pausilipon.

Progetto Teleconsulto Isole e zone limitrofe

Il Teleconsulto rappresenta, nel panorama dei servizi di medicina a distanza, la base per il rafforzamento di una rete di servizi territoriali supportati da reti e-Health che possano meglio rispondere ai bisogni socioassistenziali e garantisca minori costi e migliori risultati per la popolazione, condividendo le migliori professionalità messe a disposizione.

Con Decreto dirigenziale n.190 del 05.09.2018 la Giunta Regionale ha affidato a So.Re.Sa. la realizzazione di una piattaforma regionale la gestione del Progetto Teleconsulto per le Isole minori e zone disagiate della regione Campania.

Il Progetto Regionale ha come obiettivo principale quello di garantire alle popolazioni delle isole minori ed a quelle di aree territoriali caratterizzate da eccezionali difficoltà d'accesso in Regione Campania, l'adozione di un modello di ottimizzazione dell'assistenza sanitaria.

Il ruolo specifico di So.Re.Sa. S.p.A. nell'ambito del progetto Teleconsulto riguarda la progettazione, la realizzazione e la conduzione dell'intervento prevedendo un primo pilota del progetto di Teleconsulto per le isole di Ischia, Procida e Capri.

Nell'anno 2020 è stata realizzata la Piattaforma regionale sottoposta a collaudo nella prima decade del mese di febbraio 2021.

Altresì è stata espletata la procedura di acquisto mediante RDO su MEPA Consip per l'acquisizione delle attrezzature da installare presso le strutture sanitarie delle Isole e gli ospedali HUB.

Soluzioni digitali per l'emergenza Covid-19 e-covid SINFONIA

Fin dai primi giorni della pandemia, Regione Campania con il supporto della Direzione ha fatto fronte all'emergenza sanitaria con un forte coordinamento degli interventi in tutti i settori strategici: dalla riconversione di strutture sanitarie e posti letto dedicati COVID-19, alla fornitura di apparati e dispositivi, dall'organizzazione del personale sanitario alla gestione dei tamponi per l'individuazione dei soggetti positivi.

La situazione di emergenza ha evidenziato il ruolo che le tecnologie dell'informazione e delle comunicazioni possono giocare in un contesto in cui “muovere le informazioni” è molto meglio del “muovere le persone”. Pertanto, a supporto di tutte le iniziative poste in essere dall'amministrazione regionale, è stato creato anche un gruppo di lavoro sulle Tecnologie Digitali per l'Emergenza COVID-19, nato per definire una strategia di sistema per sfruttare le tecnologie digitali, quale strumento essenziale per la gestione della crisi, sia dal punto di vista del contenimento della propagazione, sia dal punto di vista dell'assistenza e del supporto ai decisori, agli operatori, ai cittadini ed alle imprese.

Lo sforzo compiuto in questi mesi è stato duplice, da un lato costruire rapidamente strumenti semplici e immediati che potessero supportare tutti gli attori nel complesso processo di gestione dell'emergenza, cercando di intercettare ogni elemento di criticità e risolverlo mettendo a disposizione strumenti digitali; dall'altro, non perdere mai di vista il progetto complessivo di digitalizzazione a supporto della sanità campana, che vede SINFONIA quale piattaforma unica di riferimento per tutti gli interventi di sanità digitale.

L'obiettivo primario è stato quello di affiancare il lavoro dell'Unità di Crisi, della Protezione Civile e della Direzione Generale Tutela della Salute e Coordinamento del Servizio Sanitario della Regione Campania, per consentire un approccio integrato e un supporto per:

- I CITTADINI POSITIVI O IN ISOLAMENTO OBBLIGATORIO
- LA POPOLAZIONE DELLA REGIONE CAMPANIA
- IL SISTEMA SANITARIO

Sulla base di questi tre obiettivi strategici, sono state realizzate le soluzioni tecnologiche per gestire:

- La raccolta e gestione dei dati sui tamponi, i test rapidi e gli screening sierologici;
- La disponibilità di un sistema per la sorveglianza attiva dei pazienti COVID positivi o in quarantena;
- Il monitoraggio, l'assistenza medica e il tele supporto psicologico ai cittadini in quarantena o in isolamento obbligatorio;
- La risposta tempestiva a domande e supporto alla autodiagnostica (chatbot);
- Il monitoraggio dei posti letto per tutti i presidi COVID-19;
- Il teleconsulto per i medici impegnati nella sperimentazione di cure;

- L'analisi e il monitoraggio degli spostamenti dei cittadini, in base ai dati delle celle telefoniche, per la verifica del rispetto delle ordinanze di limitazione degli spostamenti;
- Il sistema di supporto alle farmacie campane, impegnate nella distribuzione delle mascherine donate dalla Regione Campania ai cittadini;
- Una App di Contact tracing non intrusivo per la segnalazione di contatti con individui positivi al virus (al momento in stand by in attesa di conoscere le disposizioni a livello governativo).

Per la fase 2 e 3 della gestione dell'emergenza, quindi la circolazione libera delle persone, è stato molto importante anticipare e bloccare la diffusione del virus. Con l'individuazione di un soggetto positivo sarà imprescindibile ricostruire, in tempi rapidissimi, la catena dei contatti, almeno quelli stretti (familiari) e quelli lavorativi o scolastici. Se da un lato può sembrare relativamente semplice conoscere il nucleo familiare di un cittadino, diventa ancora più importante conoscere i colleghi di ufficio o i compagni di classe per circoscrivere il contagio e bloccarne la diffusione.

Proprio in quest'ottica di "aggressione" del virus, sono stati realizzati dei sistemi digitali di supporto che consentano di tornare al lavoro in sicurezza.

Nella cosiddetta Fase 2, sono state individuate le tipologie di attività produttive autorizzate alla ripresa, ed è stato attribuito alle Regioni il compito di monitorare "con cadenza giornaliera l'andamento della situazione epidemiologica nei propri territori e, in relazione a tale andamento, le condizioni di adeguatezza del sistema sanitario regionale. I dati del monitoraggio sono comunicati giornalmente dalle Regioni al Ministero della Salute, all'Istituto superiore di sanità e al comitato tecnico-scientifico". Pertanto, la Regione Campania ha in essere la definizione di un sistema informativo che, interconnesso con la base dati sanitaria e con il sistema SINFONIA, consenta la registrazione, per le singole imprese, di tutti i dati necessari al monitoraggio del personale dipendente, così da costruire una rete virtuosa di controllo sullo stato di salute del personale, in primis, e di contenimento di eventuali contagi laddove si dovessero riscontrare casi sospetti. In particolare, il sistema informativo potrebbe supportare le aziende nell'attuazione dei protocolli di sicurezza che il CTS sta emanando, in modo tale da garantire sia il rispetto delle prescrizioni, ma soprattutto la salute dei lavoratori.

Tutti i sistemi sono stati realizzati e/o progettati per poter interoperare con il sistema SINFONIA - Sistema INFOrmativo saNità CampanIA - e archiviare le informazioni sui sistemi regionali per i futuri utilizzi.

Di seguito si riporta una breve sintesi delle soluzioni realizzate per ognuno dei target-obiettivo:

a. I CITTADINI POSITIVI O IN ISOLAMENTO OBBLIGATORIO

Le soluzioni adottate per questo target sono:

- APP DI AUTOMONITORAGGIO selezionata per le sue caratteristiche di immediatezza e di funzionalità, nonché per il suo facile interfacciamento con la piattaforma regionale SINFONIA.
- PIATTAFORMA PER LA SORVEGLIANZA ATTIVA Per poter svolgere in maniera efficace il processo di Monitoraggio è stata realizzata una Piattaforma per la sorveglianza attiva dei pazienti COVID positivi o in quarantena. La piattaforma, costituita dalla APP di automonitoraggio per i cittadini e da un sistema centrale disponibile per tutti gli operatori sanitari del SSR, è alimentata con l'immissione puntuale dei dati richiesti da parte dei soggetti responsabili. In particolare, il processo di monitoraggio - progettato secondo il protocollo di Triage dell'Istituto Superiore di Sanità - sarà attuato secondo le seguenti modalità:
 - Attraverso una app di automonitoraggio;
 - Attraverso l'interazione dei cittadini con il proprio medico di base;
 - Attraverso l'interazione dei cittadini con il Dipartimento di prevenzione della ASL competente per territorio a seguito di tampone positivo;

b. LA POPOLAZIONE DELLA CAMPANIA

Le soluzioni adottate per questo target sono:

- APP CONTACT TRACING: in previsione della Fase 2, si è ritenuto anche necessario individuare uno strumento idoneo che possa fungere da elemento protettivo del cittadino monitorando i possibili contatti con soggetti che solo successivamente sono stati individuati come colpiti dal virus. A tal fine è stata selezionata una app sviluppata da una startup campana che ha mostrato bassa criticità per la privacy in termini di registrazione e tracciamento dei movimenti delle persone non applicando criteri di geolocalizzazione. La APP sarà utilizzata su base volontaria, per memorizzare contatti e segnalare quelli con soggetti divenuti «positivi». L'attivazione della App in questo momento è sospesa, in attesa di conoscere le disposizioni a livello governativo in merito all'interoperabilità delle soluzioni regionali con la app Immuni, in via di progettazione a livello centrale, che - per quanto è dato sapere - non dialogherà con i sistemi sanitari regionali e quindi sarà necessario un raccordo per la condivisione dei dati.
- Monitoraggio dei movimenti e flussi dei cittadini intra ed extra-regione: sono stati attivati i rapporti con Telecom Italia, Vodafone e WIND3, che hanno dato l'accesso e l'uso delle loro piattaforme di dati relativi alla Macro-mobilità delle utenze cellulari. Pertanto, attraverso i dati della telefonia mobile e di altre fonti (Community Mobility Reports Google) e grazie alla collaborazione offerta dai ricercatori dell'Università di Napoli Federico II, si stanno elaborando con cadenza

periodica delle mappe sulle direzioni principali dei movimenti a tre livelli di analisi:

- Analisi a livello regionale: Dati inerenti contagi, spostamenti e mobilità in ingresso e uscita dalla regione Campania;
- Analisi a livello provinciale: Dati inerenti i contagi, gli spostamenti e la mobilità in ingresso e uscita dalle province campane, e valutazione degli effetti delle Ordinanze del Presidente della Regione Campania;
- Analisi delle "zone rosse": Dati con focus sugli spostamenti con riferimento ai comuni dichiarati "zona rossa", valutando gli effetti delle Ordinanze del Presidente della Regione Campania.

c. IL SISTEMA SANITARIO

Le soluzioni adottate per questo target sono:

- Gestione Integrata dei Tamponi, dei test rapidi e dei test sierologici: E' stata realizzata una soluzione software utilizzata da tutta la filiera connessa alla gestione integrata delle indagini diagnostiche e di screening (Dipartimenti di prevenzione delle aziende sanitarie, operatori sanitari, MMG, USCA, laboratori pubblici, Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Mezzogiorno, 118, laboratori privati accreditati), ed ha come obiettivo quello di raccogliere tutti i dati indispensabili e obbligatori per la somministrazione dei tamponi e di tutte le indagini attivate per monitorare l'evoluzione del virus, consentire una raccolta degli esiti (sia positivi che negativi) affidabile e completa, rendere disponibili i dati per le analisi a supporto delle scelte strategiche regionali oltre che per le indagini epidemiologiche presenti e future.
- Il Sistema realizzato, in previsione della Fase Due, rappresenterà la base dati informativa - da connettere a soluzioni sviluppate ad hoc - per l'eventuale rilascio in versione digitale del c.d Pass Digitale, ovvero la certificazione che consentirà ai cittadini di poter accedere ai luoghi di lavoro, o in altri luoghi pubblici in sicurezza.
- Gestione dei Posti Letto: Per la terapia intensiva e la degenza al fine di dare un supporto operativo al 118 nella fase di trasporto dei pazienti. In particolare, è stata realizzata una soluzione software che prevede una APP per la raccolta dei dati in tempo reale dei posti letto disponibili per terapia intensiva e degenza COVID-19.
- Al tempo stesso la soluzione prevede una componente di Cruscotto Direzionale Regionale che consente alla task force di avere i dati utili per assolvere al debito informativo nei confronti della Protezione Civile Nazionale.
- Sistema di Teleconsulto a supporto dei Medici e dei Presidi Ospedalieri: Per la emergenza COVID-19, le attività ambulatoriali sono state sospese e le ripartenze, sia di quelle territoriali che ospedaliere, andranno ridisegnate con modalità organizzative flessibili, garantendo percorsi sicuri, modulari ed appropriati.
- A tal fine, So.Re.Sa. ha realizzato una piattaforma centralizzata di teleassistenza e teleconsulto, per poter attivare teleconsulti per le patologie croniche e i follow up e/o per il tele monitoraggio delle patologie, la gestione integrata di prenotazioni

per effettuare a distanza visite specialistiche. Il Sistema - progettato in maniera totalmente integrata con la piattaforma SINFONIA per la gestione dei dati sanitari regionali - ha visto la sua prima attivazione a supporto dell'equipe di medici impegnati nella sperimentazione di cure anticovid dell'IRCSS Pascale.

Il Pascale, infatti, ha aderito alla piattaforma regionale Teleconsulto Sinfonia per la gestione virtuale delle visite e delle riunioni dei gruppi multidisciplinare della Rete Oncologica. Si tratta di un ambiente virtuale dove è possibile interagire direttamente con il paziente, consultando esami ematici e radiologici.

Questa funzione viene utilizzata per ridurre gli accessi evitabili in Ospedale, ad esempio le visite di controllo dopo molti anni dalla fine delle terapie. La piattaforma tuttavia ha un notevole sviluppo per consentire le discussioni dei gruppi multidisciplinari in modo virtuale. Il team multidisciplinare si riunisce virtualmente, valuta il paziente da discutere, consulta gli esami radiologici ed ematici e inizia il percorso diagnostico e terapeutico previsto nel PDTA.

Con lo svilupparsi dei GOM interaziendali, questo sistema consentirà una interazione diretta tra gli specialisti dei differenti ospedali senza necessità di spostamenti. Attraverso i case manager si programmano gli incontri che avvengono settimanalmente tra i vari GOM. L'attività è iniziata per i GOM ginecologici e a breve sarà estesa per tutti i rimanenti GOM.

- Sistema di Supporto Farmacie: Per la distribuzione delle mascherine che la Regione ha donato ai cittadini. Il sistema, molto semplice nella sua realizzazione, risulta particolarmente utile per consegnare le confezioni di mascherine ai cittadini, consentendo al farmacista di poter verificare in tempo reale se il cittadino ne ha diritto, sulla base delle regole di distribuzione concordate.

In particolare, sono state effettuate le seguenti attività:

- Completate le integrazioni con i sistemi LIS/aziendali per il conferimento dei dati sui tamponi molecolari e dei referti
- Sviluppate le procedure di allineamento dei dati per Istituto Superiore di Sanità e Protezione Civile
- Sviluppate le procedure di integrazione SOGEI per la gestione del CUN
- Attivata la piattaforma di registrazione delle vaccinazioni COVID
- Attivato le piattaforme e il contact center per la gestione della campagna di screening "Scuolasicura"
- Attivata la piattaforma per la registrazione dei tamponi antigenici da parte delle Farmacie
- Completati gli sviluppi applicativi su eCOVID Sorveglianza per adeguamento al nuovo protocollo di sorveglianza dei pazienti COVID positivi
- Rilasciata la APP mobile per MMG e PLS

- Attivata la piattaforma di notifica degli esiti dei tamponi via SMS
- Attivata la piattaforma di notifica per i sindaci.

2. Governo dei Flussi Informativi Sanitari

La Giunta Regionale con la Delibera del 19 aprile 2016, n. 163 ha affidato a So.Re.Sa. le funzioni di supporto all'attività istruttoria per conto della Direzione generale per la Tutela della Salute e Coordinamento del SSR, nel funzionamento del Sistema informativo sanitario e la gestione dei flussi di produzione sanitarie, riconoscendoli quali risorse conoscitive per la programmazione sanitaria ed economica, per la governance dei fenomeni sanitari e il contenimento della spesa sanitaria, nonché per la verifica del funzionamento del Sistema Sanitario Regionale.

Quale attività strategica, a partire dal 2019 è stata avviata la riorganizzazione dei flussi e l'unificazione delle Banche Dati Sanitarie sulla Piattaforma unica SINFONIA, quale sistema di raccolta ordinata e tempestiva, monitoraggio centralizzato e verifica dei flussi informativi sanitari regionali al fine di consentirne l'analisi, gli adempimenti ministeriali attraverso l'alimentazione del Nuovo Sistema Informativo Sanitario (Sistema NSIS - Ministero della Salute) e del Sistema Tessera Sanitaria (Sistema TS - Ministero dell'Economia e delle Finanze) e la gestione della mobilità sanitaria.

Da ultimo il Piano Industriale approvato con la Delibera di Giunta Regionale del 18 novembre 2020, n. 499 ha affidato alla Direzione Innovazione e Data Analytics, tra l'altro, le funzioni di governo dei flussi informativi sanitari.

Nell'esercizio sono state svolte le seguenti attività, oltre quelle ordinarie attinenti le funzionalità precipue del sistema di accoglienza, monitoraggio e controllo dei flussi informativi sanitari:

- Coordinamento e affiancamento aziende realizzatrici della Piattaforma Sinfonia per:
- Alimentazione Sistema Sinfonia con migrazione - e relative quadrature - dei flussi informativi sanitari regionali dalle competenze 2010 al 2019 da Sistema Saniarp e fornitori esterni
- Implementazione tool Business Intelligence (Tableau)
- Integrazione del modulo di gestione e accoglienza flussi Sinfonia con l'Anagrafe degli Assistiti e l'Anagrafe del Personale Sanitario (Sinfopers)
- Collaudi modulo Gestione accoglienza flussi relativi a area ospedaliera, area farmaceutica, area specialistica, area emergenza urgenza
- Potenziamento e integrazione dei sistemi applicativi dei flussi di produzione (flussi informativi sanitari regionali relativi all'area ospedaliera, area farmaceutica, area specialistica, area emergenza urgenza e medicina di base in ottica di integrazione con il progetto Stream 10), per la creazione di una piattaforma evoluta di data

analytics e di integrazione con il progetto Stream 10 relativamente a:

- Datawarehouse
- Business Intelligence
- Implementazione indicatori Nuovo Sistema di Garanzia (NSG)

Mobilità sanitaria interregionale, intraregionale e internazionale

Nell'ambito della mobilità interregionale

- definizione della fase delle controdeduzioni della mobilità attiva e passi a nell'ambito della compensazione interregionale della mobilità sanitaria per la competenza 2020;
- verifiche propedeutiche all'approvazione delle matrici dei pagamenti per l'anno 2019 per la presentazione e l'inserimento nella tabella C del riparto 2021;
- predisposizione degli archivi di mobilità passiva interregionale addebito iniziale dei ricoveri ospedalieri da condividere con le Aziende Sanitarie Regionali;
- verifica per il collaudo delle attività previste nell'ambito del modulo di mobilità sanitaria nel Sistema Sinfonia;

Nell'ambito della mobilità internazionale

- Studio de protocollo di rendicontazione delle prestazioni rese ai soggetti S1 (residenti in regione Campania, ma assistite da casse estere) e della mobilità sanitaria internazionale pura (residenti stranieri in paesi UE - SEE - Svizzera e assistiti da istituzioni estere in convenzione);
- Sperimentazione della rendicontazione economica delle prestazioni rese ai soggetti S1 residenti nell'Asl di Salerno;

Nell'ambito della mobilità intraregionale

- Attività di predisposizione degli archivi di mobilità passiva intra regionale 2019 dei ricoveri ospedalieri da condividere con le Aziende Sanitarie Regionali

Istruttorie e funzioni di raccordo e coordinamento per la Direzione Salute della Regione Campania inerenti ai seguenti settori di analisi:

- studio dell'andamento dell'assistenza sanitaria nella competenza 2020 in riferimento all'emergenza sanitaria;
- studio per la definizione dei tetti di spesa 2020 delle case di cura accreditate e degli ospedali classificati attraverso lo studio della produzione 2019 incentivi Bassa /Media Complessità e attribuzione "Premi e Penali";
- studio dei soggetti affetti da patologie croniche e personale sanitario da Sinfopers per il fabbisogno dei vaccini Covid;
- Controllo cartelle cliniche: analisi, valutazione (anche di concerto con i referenti SDO e controllori delle aziende sanitarie regionali), studio dell'andamento rispetto

alla competenza 2018 e simulazione report casi e criteri per adempimento ministeriale LEA - am) controllo delle cartelle cliniche 2019;

- Alimentazione registro regionale delle Malformazioni Genetiche;
- Predisposizione indicatori PDTA sperimentali del Nuovo Sistema di Garanzia per l'annualità 2019, mediante alimentazione ed esecuzione piattaforma Beaver e verifiche degli esiti anche in andamento con le annualità precedenti;
- Istruttoria per Piano Regionale delle Liste di Attesa - analisi su criteri di riparto fondi ex DL 104/2020.

Flussi della Farmaceutica

- Aggiornamenti mensili delle anagrafiche dei farmaci con AIC, esteri e galenici in piattaforma Sinfonia;
- Gestione Accoglienza dati in piattaforma Sinfonia dei Flussi NSIS di Distribuzione Diretta (canale D e R), Distribuzione Per Conto e dei Consumi Ospedalieri nonché dei Flussi a rimborso regionale (File F Canale M, E, X) relativi ai mesi da luglio a novembre 2020;
- Supporto alle Aziende Sanitarie alla correzione degli errori “bloccanti” per la corretta registrazione dei dati in piattaforma Sinfonia nel rispetto delle tempistiche di trasmissione;
- Estrazione da portale Sinfonia e trasmissione dei dati dei flussi al portale NSIS del Ministero della Salute relativamente ai mesi da luglio a novembre 2020;
- Flusso delle eccezioni al Ministero della Salute per rettifiche/ integrazioni di dati dei farmaci dei flussi relativi all'intero anno 2020;
- Adempimenti LEA 2017 - Monitoraggio farmaceutica C.14-C.15;
- Relazione trimestrale relativa al III trimestre 2020;
- Relazioni mensili di luglio, agosto e settembre 2020;
- Attività di analisi per la quadratura dei dati farmaceutica 2010-2020 nell'ambito della migrazione dei dati da Saiku al nuovo sistema BI;
- Riconcontro alle richieste di dati dei flussi farmaceutici pervenute: Elaborazioni da sistema datawarehouse.

Flussi Dispositivi medici

- Gestione Accoglienza dati in piattaforma Sinfonia dei Flussi NSIS dei DM flusso dei Consumi e dei Contratti relativi ai mesi da luglio a settembre 2020;
- Supporto alle Aziende Sanitarie per la correzione degli errori “bloccanti” rilevati dalla piattaforma Sinfonia nei file mensili;
- Estrazione da portale Sinfonia e trasmissione dei dati dei flussi mensili al portale NSIS del Ministero della Salute;
- Flusso delle eccezioni al Ministero della Salute per integrazioni ai dati dei Dispositivi medici (flusso dei Consumi e flusso dei Contratti) anno 2020: risoluzione delle

criticità rilevate nei flussi dei Dispositivi medici e segnalate dal Comitato Lea.

Flussi della Specialistica

- Gestione e supporto tecnico-specialistico per l'accoglienza ed analisi per i seguenti flussi sanitari informativi:
- Specialistica Ambulatoriale - File C Pubblico e Privato
- Specialistica Ambulatoriale Strutture accreditate - File C giornaliero
- Percorsi ambulatoriale complessi e coordinati - File C-PACC Pubblico e Privato
- Cure termali - File E
- Strutture Residenziali e Semi-residenziali - File H
- Analisi e monitoraggio delle Specialistica Ambulatoriale e Farmaceutica convenzionata - art. 50 comma 5 e comma 10 Portale TS di Sogei;
- Analisi e monitoraggio delle attività svolte dalle Aziende Sanitarie, dalle Strutture eroganti e dai Medici prescrittori, in attuazione del DM 2 novembre 2011 e del DPCM 26 marzo 2008, sul Portale Tessera Sanitaria - sezione Medici in rete;
- Assistenza e supporto tecnico-specialistico per l'aggiornamento costante del Nomenclatore Regionale e del Catalogo Regionale delle Prestazioni di Specialistica Ambulatoriale;
- Monitoraggio e rilevazione costante delle richieste di credenziali per l'invio del 730 precompilato delle Strutture sanitarie autorizzate sul Sistema Tessera Sanitaria - SOGEI;
- Elaborazione degli indicatori LEA, degli indicatori del Cruscotto di valutazione regionale e delle Relazioni economico-sanitarie del SSR trimestrali da inviare ai Ministeri competenti riguardanti tutti i Flussi informativi su menzionati;
- Gestione e supporto tecnico-specialistico delle nuove Anagrafi (Assistiti, Strutture, ecc.) facenti parte del Portale Sinfonia 2;
- Gestione e supporto tecnico-specialistico dei nuovi strumenti e sistemi di datawarehouse sia lato Piattaforma Sinfonia che Tableau;
- Quadratura dei dati sui cubi BI: estrazione ed analisi dei report di confronto per i Flussi:
- Specialistica Ambulatoriale - File C Pubblico e Privato
- Specialistica Ambulatoriale Strutture accreditate - File C giornaliero
- Percorsi ambulatoriale complessi e coordinati - File C-PACC Pubblico e Privato
- Cure termali - File E
- Strutture Residenziali e Semi residenziali - File H

Gestione e supporto tecnico-specialistico delle nuove Piattaforme regionali e-Covid Sinfonia riguardanti la verifica dei seguenti attori e soggetti di sistema:

- Medici di medicina generale e Pediatri di libera scelta;
- Strutture, Centri e Laboratori privati accreditati;

- Farmacie.

Progetti di Data Analysis

- progetto di stima della prevalenza della Sclerosi Multipla e utilizzo dei servizi sanitari in collaborazione con il Dipartimento di Salute Pubblica della Università di Napoli Federico II;
- progetto di stima della prevalenza Tirnet quale studio per la stima della prevalenza, tipologia di interventi e follow up dei pazienti con interventi alla tiroide in collaborazione con il Dipartimento di Salute Pubblica della Università di Napoli Federico II;
- studio progettuale di sorveglianza della mortalità materna in collaborazione con la Regione Campania e su coordinamento dell'Istituto Superiore di Sanità (ISS);
- studio progettuale per il centro di coordinamento delle malattie rare della Regione Campania (CCMRC) in collaborazione con il Consorzio per la Ricerca in Economia Applicata in Sanità (Crea Sanità);
- studio internazionale per il registro E-CABG per il follow up dei pazienti sottoposti a interventi cardiocirurgici in collaborazione con l'Università degli studi Vanvitelli - Dipartimento di cardiocirurgia e trapianti;
- Partecipazione a progetto di ricerca nazionale in collaborazione con IRCCS Istituto Pascale "Sovradiagnosi, sovra trattamento ed esito dei pazienti con tumore dal 2016 al 2019";
- Partecipazione a progetto di ricerca interregionale VALORE in collaborazione con l'università di Messina e ISS inerente;
- Partecipazione a progetto di ricerca interregionale EPICA in collaborazione con l'università Milano Bicocca inerente allo studio sulla Sclerosi Multipla;
- Partecipazione a progetto di ricerca interregionale in collaborazione con l'università Milano Cergas - Bocconi inerente all'utilizzo farmaci biosimilari e individuazione della popolazione target dei farmaci biologici affetta da artrite reumatoide;
- Studio propedeutico alla partecipazione al progetto The ShinISS-Vax | Sicurezza dei vaccini antinfluenzali stagione 2020/2021 - Regione Campania in collaborazione con l'Istituto Superiore di Sanità: studio per valutare la sicurezza del vaccino antinfluenzale stagionale in Italia, stimare l'insorgenza di eventi gravi, rari o di particolare interesse dopo vaccinazione antinfluenzale durante la stagione 2020/2021 e studio osservazionale di coorte con raccolta dati retrospettiva;
- Studio per flusso informativo della sorveglianza Covid (Napoli 1 Centro).

3. Pre Commercial Procurement Center

So.Re.Sa., Agid - Agenzia per l'Italia Digitale e Regione Campania svolgono azioni istituzionali comuni per l'innovazione e la digitalizzazione della Pubblica Amministrazione

e, per quanto di competenza, del mercato, nonché per:

- la sperimentazione dell'appalto pre-commerciale e degli appalti di innovazione;
- il rafforzamento e la qualificazione della domanda di innovazione della PA;
- la valorizzazione delle iniziative di “open innovation” con la linea di azione “e-procurement di innovazione” nel quadro del progetto Italia-Login;
- il potenziamento della capacità nell'utilizzo degli appalti strategici nella modernizzazione della PA;
- la promozione del mercato, con particolare riferimento all'applicazione nel settore dell'ICT e della Sanità Digitale.

EURIPHI EUROpean wide Innovative Procurement of Health Innovation (CSA, 2019-2020)

“Innovazione nella sanità: Area di Coordinamento e supporto Europea per l'utilizzo di appalti pre-commerciali e pubbliche acquisizioni di soluzioni innovative nei sistemi sanitari”.

Con il Progetto europeo EURIPHI, So.Re.Sa. partecipa alla rete europea di organizzazioni di appalti pubblici (PPO) che sta ripensando le pratiche esistenti poiché attualmente non determinano acquisti economici più vantaggiosi, né una maggiore qualità delle cure.

I 14 Partners coinvolti in diversi PP/PCP stanno collaborando ad un nuovo approccio di Value Based Procurement (VBP), affiancati da organizzazioni di approvvigionamento nazionali/regionali e fornitori di servizi con una visione comune, basata sul valore delle soluzioni innovative per consentire la necessaria trasformazione della fornitura di assistenza sanitaria e sociale.

In particolare, il progetto prevede la identificazione di soluzioni innovative nei settori degli strumenti di diagnosi rapida (RD) nelle malattie infettive e nella maggior parte dei casi riguardanti servizi di assistenza integrata.

4. Open Innovation, Agid, Assinter, partenariati europei

La Direzione svolge attività di Studio e Ricerca per l'Innovazione, nonché di confronto dei modelli di e-Health nel panorama nazionale ed internazionale. Negli ultimi anni sono state attivate collaborazioni e partnership con Università ed enti di ricerca.

Dal 2018 So.Re.Sa. è parte di ASSINTER - Associazione delle Società dell'Innovazione Tecnologica delle Regioni che riunisce aziende a capitale pubblico che operano nel settore dell'informatica per la pubblica amministrazione. In tale contesto, So.Re.Sa. ha preso parte al Progetto: ASSINTER BENCHMARKING LAB 2018-2019, essenziale per alimentare il dibattito ed il confronto sulle società ICT in house, valorizzandone ruolo e competenze.

So.Re.Sa. opera anche in stretta collaborazione con l'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) nel Procurement Pubblico di Innovazione, partecipando a tavoli tecnici di confronto,

regionali e nazionali.

Open Innovation

La So.Re.Sa. come attuatore di iniziative volte a sostenere l'animazione ed il popolamento della piattaforma, nonché il dialogo, la cooperazione tra le Startup, PMI ed i medi e grandi utilizzatori di innovazione - pubblici e privati - allo scopo di favorire la valorizzazione dei risultati della ricerca attraverso processi di integrazione tecnologica, Open Innovation e sviluppo collaborativo. Inoltre, la Giunta Regionale ha approvato il Protocollo d'Intesa per la digitalizzazione, il rafforzamento e la qualificazione della domanda di innovazione della Pubblica Amministrazione tra l'Agenzia per l'Italia Digitale, Regione Campania e So.Re.Sa.

La Regione Campania ha altresì affidato a So.Re.Sa. la gestione della piattaforma <http://openinnovation.regione.campania.it/>.

La strategia di Open Innovation lanciata dalla Regione Campania è quella in cui ogni attore è chiamato a fare la sua parte e a dare il proprio contributo: pubblica amministrazione, grandi imprese, pmi, startup, spin off, università, centri di ricerca, aggregati tecnologici, facilitatori, incubatori.

L'Open Innovation è un paradigma di innovazione che consente alle imprese di migliorare il proprio posizionamento competitivo, utilizzando non solo risorse interne ma anche ricorrendo a strumenti e competenze generate da altri soggetti come università, centri di ricerca, startup, pmi e innovatori.

In particolare sono state svolte le seguenti attività:

- Ruolo di community manager;
- La Gestione e animazione della piattaforma;
- Gestione e validazione utenti;
- Gestione incontro tra Domanda ed Offerta Utenti volta alla conclusione ad una Sfida;
- Attività seminariali, convegni tematici per la presentazione della piattaforma al territorio regionale ed ai potenziali utilizzatori (PA locale, aziende, innovatori, università, associazioni datoriali, università);
- Incontri operativi Staff Assessorato Innovazione Regione Campania ed Account Tecnologico.

5. Supporto per la gestione fondi POR FESR programmazione 2014/2020

S.U.R.F. (Sistema Unico Regionale Fondi) sistema informativo di supporto alla programmazione, attuazione, monitoraggio, controllo e certificazione dei programmi di investimento pubblico a titolarità della Regione Campania.

Progetti:

1. Progetto per servizi di interoperabilità per i dati e di cooperazione applicativa e realizzazione e gestione dei portali e servizi online nell'ambito del Sistema Informativo Sanità Campania - POR Campania FESR 2014 - 20
2. Interventi di sanità digitale rivolti ai cittadini della regione Campania ed all'attuazione del Fascicolo Sanitario Elettronico - SECONDA FASE - POR Campania FESR 2014 - 20

6. Supporto per la formazione del Medico di Medicina Generale (Corso Triennale di Formazione Specifica)

Con delibera di Giunta Regionale del 24 aprile 2019, n. 170 e s.m.i. presso So.Re.Sa. è allocato il Polo Didattico Centrale del Corso di Formazione Specifica in Medicina Generale e opera attraverso la Segreteria Centrale dei Corsi anch'essa allocata presso la Società a cui è affidata la parte gestionale delle piattaforme di "Innovation Technology" e la funzione logistica.

A titolo esemplificativo, ma non esaustivo, si elencano una serie di attività:

- assiste e coadiuva i Docenti e le Figure di Supporto alla Didattica individuate per effettuare i seminari S.R.C. nella predisposizione e gestione delle attività formative;
- funge da supporto amministrativo e logistico dei Coordinatori delle Attività Didattiche Centrali nell'esercizio delle loro funzioni;
- fornisce supporto al coordinamento tra il "team teaching" del CFSMG e la Regione;
- svolge i compiti tipici del "front office" medici in formazione con gestione del fascicolo personale discente, raccolta dati percorso didattico e raggiungimento obiettivi formativi;
- organizzazione, gestione ed interfaccia dati tra i Poli Didattici Aziendali e quello Centrale, per la frequenza del corso e la conseguente elaborazione per i pagamenti ratei borsa;

Dall'inizio dell'emergenza pandemica è stata riutilizzata ed adattata la piattaforma di formazione a distanza denominata e-learning SINFONIA già realizzata da So.Re.Sa. per la formazione degli operatori sanitari e amministrativi delle Aziende Sanitarie per il CUP e i servizi di sanità digitale.

Con l'utilizzo dello strumento sono svolte in 9 sessioni di formazione specifica in Medicina Generale per complessivi 450 operatori e 12 sessioni di formazione su piattaforma CUP Unico Regionale.

Capitolo VI - Centrale Unica dei Pagamenti: risultati 2020 e prospettive

La funzione della centralizzazione dei pagamenti per conto delle AA.SS.LL./AA.OO. è affidata alla So.Re.Sa. dalla L.R. 4 del 2011 e ss.mm.ii. ed è assegnata alla Direzione CUP sin dalla sua attivazione avvenuta nel 2013. All'interno dell'organizzazione della Società la Direzione nel 2020 ha eseguito i pagamenti delegati dalle Aziende del SSR che hanno centralizzato i pagamenti presso So.Re.Sa. ai sensi del DCA 90/2013 e DGRC 282/2016.

Le risorse assegnate alla Direzione Centrale Unica dei Pagamenti sono passate, nel corso dell'esercizio 2020 per effetto dell'Ods. n° 15 del 1° luglio 2020, da n° 6 a n° 7 unità oltre al Dirigente.

Le procedure relative alla gestione dei pagamenti si sono fortemente modificate a partire dal 1° ottobre 2018, data obbligatoria di avvio del SIOPE+ per le Aziende del SSN per effetto del Decreto MEF del 25 settembre 2017. Per So.Re.Sa. il SIOPE+ ha determinato una totale modifica dei flussi informativi utilizzati per le disposizioni di incasso e pagamento che la Centrale dei Pagamenti utilizza per l'esecuzione delle operazioni che le sono delegate dalle Aziende del SSRC. In particolare, si è modificato, per effetto delle disposizioni ministeriali, il contenuto ed il percorso che gli ordinativi di incasso e pagamento devono seguire per il perfezionamento delle operazioni. Ogni disposizione, infatti, non viene più trasmessa al Tesoriere dall'Ente disponente ma deve essere inviata direttamente a Banca d'Italia che, a sua volta, invia l'ordine di disposizione alla tesoreria dell'Ente, incaricata dell'esecuzione della stessa.

Nel corso del 2020, nonostante la crisi emergenziale sanitaria da contagio da Covid-19, la Centrale dei Pagamenti si è dedicata attivamente alla conclusione della progettazione della Piattaforma Tramite So.Re.Sa. che renderà autonoma la CUP nello scambio dei flussi OPI con Banca d'Italia e garantirà una serie di servizi innovativi di semplificazione nella gestione e conservazione delle informazioni relative ai flussi finanziari.

La messa in funzione della nuova **Piattaforma Tramite So.Re.Sa.**, già resa disponibile per due Aziende pilota del SSRC sarà attivata per la Centrale Unica dei Pagamenti, è stata differita, anche a causa dell'emergenza da contagio Covid-19, al settembre 2021.

Si riporta di seguito il prospetto di riepilogo del volume dei pagamenti eseguiti nell'esercizio 2020, lievemente incrementato rispetto al 2019, nell'ambito della funzione dei pagamenti centralizzati presso So.Re.Sa. ai sensi del DCA 90/2013 e ss.mm.ii.:

PAGAMENTI DAL 01.01.2020 AL 31.12.2020		
ASL/AO	Descrizione	Importo Pagato
A.S.L. Avellino	Pagamento sostitutivo strutture private sociosanitarie	1.861.227
A.S.L. Benevento		1.044.656
A.S.L. Caserta		4.349.490
A.S.L. Napoli 1 Centro		4.982.559
A.S.L. Napoli 2 Nord		5.108.949
A.S.L. Napoli 3 Sud		6.184.045
A.S.L. Salerno		8.204.443
Totale pagamenti eseguiti		31.735.370
A.O. Cardarelli	F24EP versati direttamente da So.Re.Sa. S.p.a.	142.297.628
A.O. San Sebastiano		53.802.030
A.S.L. Benevento		48.076.073
A.S.L. Napoli 1 Centro		332.486.239
A.S.L. Napoli 3 Sud		214.786.469
A.S.L. Salerno		329.786.061
Totale pagamenti eseguiti		1.121.234.500
A.O. Cardarelli	Pagamento Fornitori Corrente	118.938.910
A.O. San Sebastiano		59.143.193
A.S.L. Benevento		174.776.344
A.S.L. Napoli 1 Centro		777.290.999
A.S.L. Napoli 3 Sud		654.297.308
A.S.L. Salerno		704.922.379
Totale pagamenti eseguiti		2.489.369.133
A.O. Cardarelli	Pagamento Stipendi	108.151.762
A.O. San Sebastiano		41.788.137
A.S.L. Benevento		77.215.634
A.S.L. Napoli 1 Centro		357.733.791
A.S.L. Napoli 3 Sud		279.073.203
A.S.L. Salerno		383.062.542
Totale pagamenti eseguiti		1.247.025.068
Totale pagamenti eseguiti e rendicontati dalla Banca Tesoriera BPER		4.889.364.071

Il volume di pagamenti eseguiti direttamente da So.Re.Sa. ai sensi del DCA 90/2013 e ss.mm.ii. ammonta a **€ 4.889.364.071**. Così come negli esercizi precedenti So.Re.Sa. ha gestito direttamente per conto delle Aziende deleganti la trasmissione ed i versamenti con Mod. F24EP per complessivi **€ 1.121.234.500** senza delegare l'adempimento, come avvenuto in passato, alla Regione Campania.

Si evidenzia che l'esecuzione dei pagamenti movimentati per le disposizioni delegate dalle Aziende già aderenti alla CUP per complessivi n° **122.238** flussi di pagamento pari a **€ 4.889.364.071/annui**, e degli ordinativi di incasso per complessivi n° **296** pari a **€ 5.858.224.386/annui** è stato garantito puntualmente, e senza soluzione di continuità, nel corso di tutto l'esercizio senza aver subito rallentamenti attribuibili alla nuova operatività determinata dall'emergenza sanitaria da diffusione del contagio da Covid-19.

La risposta della Centrale dei Pagamenti all'emergenza è da ricondurre alle procedure adottate in precedenza caratterizzate dalla completa digitalizzazione degli atti e dei processi, nonché alle professionalità assegnate alla Centrale dei Pagamenti che hanno dimostrato capacità di adattamento e responsabilità verso l'azienda, verso le Aziende del SSRC deleganti e verso i destinatari dei pagamenti.

Capitolo VII: Direzioni in staff al Consiglio di Amministrazione

VII. 1: Direzione Internal Auditing

La Direzione Internal Auditing (di seguito DIA) è stata costituita con O.d.S. n.2 dell'11 aprile 2019.

Essa è composta da n. 4 uffici ai quali sono stati affidati i compiti di:

- Supporto alle attività di Internal Audit (queste ultime affidate per il biennio 2019-2020 ad una Società esterna denominata COGITEK S.r.l.),
- Gestione Qualità,
- Supporto al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza,
- Supporto al DPO.

Per tali compiti alla DIA sono state affidate n. 3 risorse: n.1 Dirigente, n.1 Quadro e n.1 Impiegato di IV livello.

Internal Audit

Come richiesto dalle regole del buon governo, a tutela dell'Azionista e di tutti i portatori di interesse, la Società è chiamata a prestare sempre maggiore attenzione al proprio Sistema di Controllo Interno, ovvero all'insieme delle regole, delle procedure e delle strutture organizzative volte a consentire, attraverso un adeguato processo di identificazione, misurazione, gestione e monitoraggio dei principali rischi, una conduzione dell'impresa sana, corretta e coerente con gli obiettivi prefissati.

Alla Direzione Internal Auditing è richiesto di accertare il rispetto delle leggi dello Stato, il rispetto delle strategie, delle politiche e delle norme interne, la tutela del patrimonio fisico, logico ed umano, l'affidabilità delle informazioni contabili e gestionali, l'efficacia ed efficienza delle attività, la presenza di un'idonea separazione dei ruoli e la liceità dei livelli autorizzativi delle operazioni aziendali esaminate.

In particolare:

- la Direzione nello svolgimento del suo ruolo deve ispirarsi al Codice Etico e deontologico della professione, adottando cioè comportamenti ispirati a criteri di integrità, obiettività, riservatezza e competenza;
- non può assumere incarichi di natura operativa presso qualunque Direzione aziendale, al fine di evitare possibili conflitti di interesse;
- stabilisce autonomamente il contenuto e l'ampiezza delle verifiche, sia pur nell'ambito del Piano di Audit approvato dal Consiglio di Amministrazione, che andranno svolte nel rispetto degli standard internazionali di audit e del codice deontologico della professione;

- ha libero accesso ad ogni informazione e documentazione societaria (a titolo esemplificativo, ma non esaustivo, dei verbali del Consiglio di Amministrazione, dei Flussi trimestrali di Direzione-FID, ecc. che gestisce e conserva nel rispetto delle regole della sicurezza/riservatezza) ritenuta utile e pertinente allo svolgimento del proprio mandato;
- ha facoltà di incontrare il management, il personale dipendente, i collaboratori esterni, i clienti, i fornitori della Società e ogni altro soggetto il cui contatto è ritenuto necessario allo svolgimento del proprio mandato;
- ha facoltà di richiedere i più opportuni provvedimenti preventivi/correttivi, la cui realizzazione è precisa responsabilità del management delle Direzioni/Funzioni oggetto di verifica, per porre rimedio alle debolezze individuate nel sistema di controllo durante l'attività revisionale ed al mancato rispetto del Codice Etico aziendale.

L'attività di supporto alla Direzione di Internal Auditing, affidata in outsourcing, ha ad oggetto le seguenti attività:

- pianificazione delle attività di Internal Audit;
- svolgimento dell'attività di Internal Audit, (esecuzione dell'Audit, reporting dell'attività di verifica svolta, definizione action plan e follow up).

Per il 2020 il CdA, nella seduta del 26 febbraio ha approvato il seguente Piano di Audit:

- Audit sulla:
 - “Gestione del progetto relativo alla creazione di un Osservatorio Regionale Prezzi”;
 - “Gestione dell'accesso da parte di terzi agli uffici”;
 - “Gestione del Protocollo”;
- Follow-up sull'Audit:
 - sui pagamenti effettuati dalla direzione Amministrativa;
 - sulle attività di gara;
 - sulle attività di supporto al DEC nella verifica della corretta esecuzione del contratto.

La situazione di emergenza sanitaria, tuttavia, ha imposto la sospensione delle attività di Audit, rinviandone lo svolgimento per due motivazioni fondamentali: l'impossibilità di svolgere gli audit in presenza e l'opportunità di consentire alle Direzioni non solo di continuare a svolgere le attività ordinarie, ma soprattutto quelle assegnate dall'Unità di Crisi regionale per la gestione del COVID (in modalità molto spesso smart working), senza subire rallentamenti, incompatibili con la situazione di assoluta emergenza creatasi soprattutto nella prima fase della pandemia.

Al termine della fase più acuta dell'emergenza, e a seguito della richiesta di specifiche attività di audit espresse dall'OdV, è stato necessario, a seguito di approvazione dell'AD, ridefinire il Piano che, al termine del 2020, ha riguardato i seguenti audit:

- Audit sulla “verifica delle procedure utilizzate per gli acquisti di beni e servizi, nonché dei relativi pagamenti per far fronte all'emergenza COVID 19 (per brevità Audit COVID);
- Audit “Gestione del Protocollo”.

Poiché l'Audit COVID 19 ha richiesto un impegno di gran lunga superiore al previsto, in considerazione della mole di documentazione analizzata e degli approfondimenti che si sono resi necessari, entrambe le attività si sono concluse all'inizio del 2021 con la consegna di rapporti di audit contenenti rilievi e suggerimenti per il miglioramento dei processi.

Per espressa volontà dell'OdV, gli audit sono stati svolti dalla società affidataria dell'incarico, al fine di consentire la maggior terzietà possibile nell'analisi dei processi. Tale evento, in concomitanza alle difficoltà di lavorare in presenza e alla scadenza del contratto con la stessa società affidataria, ha impedito il necessario lavoro di affiancamento alla direzione per consentirle di raggiungere l'autonomia per lo svolgimento di audit di conformità normativa.

Ufficio Qualità

L'Ufficio Qualità si occupa di:

- definire il Sistema di Gestione per la Qualità;
- redigere le procedure relative al Sistema di Gestione Qualità;
- verificare la conformità delle procedure relative alle singole direzioni al Sistema Qualità;
- coordinare la formazione del personale e incentivarne il coinvolgimento nell'implementazione del SGQ;
- collaborare con i referenti di area per la qualità, nominati mediante ordine di servizio alla gestione e al trattamento delle non conformità originate da problemi interni o esterni;
- gestire l'archiviazione delle registrazioni;
- organizzare le attività di Audit interni;
- predisporre report a supporto del Riesame della Direzione.

A seguito della certificazione del Sistema Gestione Qualità ai sensi della UNI EN ISO 9001:2015 avvenuta in data 06/12/2019, l'Ufficio Qualità ha avviato la ricognizione delle procedure, sia direzionali che gestionali, per mantenere le stesse aggiornate e introdurre miglioramenti: a tal fine, ha trasmesso alle direzioni interessate le risultanze degli audit

di certificazioni nei quali il certificatore ha proposto degli spunti di miglioramento. Nel corso di una serie di confronti con le direzioni interessate al fine di individuare il percorso migliore per la realizzazione delle auspiccate azioni di miglioramento è emersa l'opportunità, in taluni casi, di modificare le procedure, in altri di individuare di strumenti che consentano di registrare le azioni compiute e darne evidenza, sia a fini meramente operativi che per le periodiche attività di verifica e rinnovo della certificazione.

In sinergia con le attività affidate al DPO, sono state redatte e rilasciate delle linee guida per il trattamento dei dati in modalità di lavoro smart working, relativamente al periodo di gestione in emergenza coronavirus. Infatti, giova ricordare che, nonostante le ordinanze nazionali e regionali di contenimento del virus abbiano indicato la modalità di lavoro in discussione come quella ordinaria, alleggerendo quindi una serie di adempimenti amministrativi che ne rallenterebbero l'esecuzione, resta comunque viva la necessità di garantire che il trattamento dei dati personali avvenga in sicurezza. Le linee guida elaborate, pertanto, sono state progettate solo per il periodo emergenziale e, in ogni caso, integrate e coordinate con le procedure già in vigore. Sempre in ambito di gestione dell'emergenza COVID, l'Ufficio si è occupato di inserire in maniera organica le altre procedure attivate in tale situazione. Si è valutato, tuttavia, stante il carattere emergenziale delle stesse, di inserirle nel sistema di gestione relativamente alla valutazione del contesto e alla gestione del rischio, senza darne una codifica di sistema, poiché destinate ad essere, da un lato, aggiornate in funzione delle mutate condizioni di propagazione e intensità di circolazione del virus e, dall'altro, eliminate alla fine del periodo emergenziale.

Tra gli obblighi connessi al mantenimento del sistema gestione qualità, assume rilievo la formazione continua ai dipendenti. Data l'impossibilità di erogarla in presenza, si è deciso di predisporre dei moduli formativi da mettere a disposizione del personale per un periodo limitato di tempo. Al termine i dipendenti hanno inviato un test di verifica della formazione ricevuta e hanno compilato, in forma anonima, un test di gradimento. Entrambi i riscontri sono stati positivi e hanno evidenziato, innanzitutto, la crescente consapevolezza del personale rispetto alla gestione dell'attività per processi, e l'apprezzamento per la gestione degli obblighi formativi con una modalità innovativa. Tale sistema è stato poi adottato anche per l'erogazione della formazione in materia di Trasparenza e Anticorruzione e GDPR.

L'Ufficio Qualità ha predisposto e coordinato tutte le attività connesse alla realizzazione dell'audit di sorveglianza da parte dell'Ente certificatore al fine di conseguire il mantenimento della certificazione UNI EN ISO 9001:2015. In tale prospettiva:

- È stata aggiornata la documentazione di sistema per aggiornarla al mutato contesto esterno e interno e per aggiornare la valutazione dei rischi e delle opportunità;

- Sono stati verificati gli aggiornamenti alle procedure direzionali e la loro corretta distribuzione;
- Sono stati svolti gli audit di verifica annuale interna;
- È stato riscontrato il recepimento degli spunti di miglioramento proposti nel corso dell'audit di certificazione dell'anno precedente.

La verifica di sorveglianza ha dato esito positivo e l'ente di certificazione ha espresso soddisfazione per la capacità dell'organizzazione di fare fronte ad un evento impattante quale la pandemia, soprattutto in relazione alle attività poste in essere per tutelare la salute e la sicurezza dei lavoratori garantendo, al tempo stesso, il mantenimento degli standard produttivi.

Trasparenza e anticorruzione

All'interno della Direzione Internal Auditing è stato individuato il Responsabile per la Trasparenza e l'Anticorruzione. Il Responsabile si interfaccia con i Direttori delle varie Aree. All'interno di ogni Direzione è stato nominato, con ordine di servizio o successivamente indicato con mail dal Dirigente di riferimento, un referente per la trasparenza e l'anticorruzione che si occupa di pubblicare gli atti di propria competenza secondo quanto stabilito dalla normativa vigente.

Il ruolo fondamentale del Responsabile Trasparenza e Anticorruzione è di redigere il piano triennale e pubblicarlo sul sito della società entro il 31 gennaio, provvedendo poi a monitorarne l'effettiva applicazione, nell'ambito dei poteri conferitigli dalla normativa.

Per il 2020, il PTPC ha recepito quanto previsto nella delibera Anac n. 1064 del 13 novembre 2019, che ha rilasciato il Piano Nazionale anticorruzione PNA 2019-2021, unico atto di indirizzo cui gli Enti e le società in controllo pubblico devono uniformarsi per la predisposizione del proprio PTPC. Il nuovo PNA ha individuato nuove linee guida per la stesura, che consentiranno, grazie ad un adeguamento graduale nel corso del triennio, documenti più aderenti alla realtà aziendale, basati su un'attenta analisi del contesto e del rischio e capace di individuare presidi di controllo e monitoraggio adeguati, basandosi anche su procedure formalizzate e best practice già consolidate. Per il PTPC 2020-2022 si è deciso, proprio sulla scorta di quanto indicato dal PNA e in considerazione del breve periodo intercorrente dalla pubblicazione di quest'ultimo e l'obbligo di pubblicazione del RPTC, di individuare una serie di attività da svolgere nell'anno e di identificare le direttive da seguire per adeguare il piano alle nuove indicazioni.

In conseguenza delle nuove indicazioni dell'Anac, quindi, durante l'anno si è proceduto proprio ad una profonda analisi del contesto aziendale che ha suggerito l'opportunità di riscrivere, e non semplicemente aggiornare, il risk assessment in funzione dei rischi da corruzione. L'obiettivo era quello di analizzare i rischi presenti per ogni processo e i presidi per la loro mitigazione secondo quanto previsto dalla normativa vigente. La

redazione del documento ha previsto una prima fase di ricognizione, attraverso interviste con i direttori di Area, al fine di valutare congiuntamente rischi e misure di contenimento. In tal modo, la Società ha potuto identificare gli eventi rischiosi che ipoteticamente potrebbero verificarsi nell'ambito delle attività di competenza delle diverse strutture organizzative della Società e creare un "Registro degli eventi rischiosi di So.Re.Sa. 2021-2023", nel quale sono riportati gli eventi rischiosi relativi alle attività di competenza delle diverse strutture aziendali e i presidi di controllo e mitigazione. Il documento, nella sua versione definitiva, sarà incluso nel piano triennale di prevenzione della corruzione la cui pubblicazione, per il 2021, l'Anac ha rinviato al 31 marzo in considerazione delle difficoltà operative connesse all'emergenza pandemica.

Durante il corso dell'anno, poi, si è proceduto ad attuare le misure specifiche previste dal Piano, che si possono sinteticamente distinguere tra obblighi comportamentali, misure relative al personale e predisposizione di presidi organizzativi.

Per quanto inerisce ai primi, con delibera n.177 del 19 febbraio 2020 sono state approvate, da parte di ANAC, le Linee Guida in materia di Codici di comportamento, le quali costituiscono atto di indirizzo per le pubbliche amministrazioni, per gli Enti e per le Società partecipate o possedute da Enti Pubblici. Pertanto, si è proceduto ad aggiornare il Codice di Comportamento con integrazioni volte a rendere più chiari e dettagliati i contenuti rispetto a:

- Partecipazioni ad associazioni ed organizzazioni
- Comunicazione degli interessi finanziari e conflitti d'interesse
- Comportamento nei rapporti privati
- Comportamento in servizio
- Rapporti con il pubblico
- Vigilanza, monitoraggio e attività formative
- Responsabilità conseguenti alla violazione dei doveri del codice.

In ordine alle misure per il personale, sono stati rispettati gli obblighi formativi, nonostante l'impossibilità di svolgere formazione in presenza: infatti, i corsi previsti dalla normativa vigente sono stati erogati in modalità FAD (Formazione a Distanza) e si è poi provveduto a verifica del livello di attuazione ed efficacia dei processi di formazione e del livello di comprensione e partecipazione dei soggetti destinatari.

La rotazione del personale delle pubbliche amministrazioni e delle Società partecipate dalle P.A. costituisce uno dei principali strumenti di prevenzione della corruzione ed insieme un criterio organizzativo che può contribuire alla formazione del personale, accrescendo le conoscenze e la preparazione professionale del lavoratore.

L'alternanza tra dipendenti nell'assunzione delle decisioni e nella gestione delle procedure ha lo scopo di ridurre il rischio che possano crearsi relazioni particolari tra amministrazioni e utenti/clienti/fornitori.

Per quanto concerne la Rotazione del Personale, così come previsto nel PTPC 2020-2022, nel corso del 2020 So.Re.Sa. si è dotata di un Regolamento sulla Rotazione del Personale e sul Pantouflage al fine di predisporre un presidio di controllo sulla fattispecie in oggetto. In merito al Pantouflage, ossia la misura concernente il divieto di assumere incarichi successivamente alla cessazione del rapporto di lavoro da parte di funzionari pubblici introdotto dalla Legge 190/2012, il divieto è volto ad evitare che il dipendente sfrutti la propria posizione nell'intento di preconstituire situazioni lavorative vantaggiose, pregiudicando in tal modo, il perseguimento dell'interesse pubblico.

Al fine di garantire la tutela dell'identità dell'informatore di una segnalazione d'illecito, So.Re.Sa. si è dotata di uno strumento informatico che tutela il diritto a segnalare reati o irregolarità di cui si è venuti a conoscenza nell'ambito del rapporto di lavoro. I dipendenti di So.Re.Sa. trovano il link per accedere al dispositivo sul sito istituzionale, nella sezione "Società Trasparente", sottosezione "Altri Contenuti - Prevenzione della Corruzione" cliccando su "Segnalazioni - Whistleblowing".

Possono essere segnalati tutti i casi di eventuali delitti contro la P.A. (ossia le ipotesi di corruzione per l'esercizio della funzione, corruzione per atto contrario ai doveri d'ufficio e corruzione in atti giudiziari) oppure situazioni di abuso di potere al fine di ottenere vantaggi privati o situazioni che comportino un mal funzionamento dell'amministrazione. Il Responsabile Anticorruzione ha il compito di valutare esclusivamente la sussistenza dei requisiti essenziali della segnalazione e, ove questi manchino, può richiederne l'integrazione al segnalante (che avviene attraverso il software, in modalità riservata).

Non ha il compito di accertare l'effettivo accadimento dei fatti.

Una volta valutata l'ammissibilità della segnalazione, può:

- inviarla alla Direzione Generale;
- inviarla all'ANAC;
- inviarla alla Procura della Corte dei Conti;
- inviarla alla Procura della Repubblica.

Nel caso in cui il Responsabile Anticorruzione ravvisi manifesti elementi di infondatezza dei fatti segnalati, può archiviare la segnalazione, con adeguata motivazione.

Tra i presidi organizzativi che meglio supportano l'attività del Responsabile per la verifica del rispetto delle normative in materia di Trasparenza, partendo dagli obblighi di pubblicazione contenuti nell'Allegato 1 alla determina ANAC n. 1134/2017 recante "Nuove linee guida per l'attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione e

trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”, è stato prodotto un file di raccordo che, per ogni singolo obbligo, ne individua il responsabile. Il documento è stato successivamente pubblicato nella sezione Società Trasparente del sito aziendale.

Una scelta che ha significativamente impattato sulla capacità della società di adempiere, tempestivamente ed efficacemente, ai suoi obblighi in materia di trasparenza e Anticorruzione, inoltre, è stata l’acquisizione di un sistema di gestione informatica (denominato PA33) per la pubblicazione dei dati richiesti dal D.Lgs 33/13 e s.m.i. L’intento era di utilizzare un sistema che, con un approccio globale, fornisse la soluzione software in linea con la normativa adeguandosi all’organizzazione aziendale, partecipando attivamente alla risoluzione dei problemi con un Help Desk specializzato, fornendo formazione e addestramento, supportando nella soluzione di casi pratici.

Al fine di rendere operativo il sistema e di garantire una transizione efficiente dal sito aziendale al nuovo sistema a decorrere dal 2021, si è proceduto a operare con il fornitore del servizio su tutti gli aspetti d’interesse: le modifiche all’ambiente informatico, l’attività formativa a tutti gli addetti alla pubblicazione e un supporto consulenziale per dirimere le inevitabili incertezze connesse al passaggio ad un sistema che utilizza un approccio logico operativo nuovo.

La formazione è stata erogata ai Direttori e ai referenti, e ha previsto sia un aggiornamento normativo che una fase di addestramento per l’utilizzo della piattaforma. Giova ricordare che, nell’ambito di una corretta applicazione della disciplina Trasparenza e Anticorruzione, è necessario dare seguito anche a tutta una serie di impegni di carattere routinario: tra questi, la verifica delle cause di incompatibilità e inconferibilità per i soggetti assegnatari di incarichi da parte della Regione Campania e delle altre società partecipate. L’Ufficio Controllo Partecipate della Regione Campania ha introdotto, da circa un anno, il SISTA, una piattaforma nella quale inserire e richiedere tale tipologia di informazioni per le quali la normativa vigente richiede apposite verifiche.

Riveste un ruolo importante, inoltre, in collaborazione con l’OdV, la gestione e il trasferimento a quest’ultimo dei Flussi di Monitoraggio e reportistica, compilati dai Direttori di Area e al RSPP e volti a verificare il rispetto del Modello 231. I flussi vengono periodicamente revisionati per verificare la coerenza dei questionari con i processi di competenza delle direzioni interessate e, nell’anno in esame, sempre in considerazione delle difficoltà operative connesse all’emergenza, ne è stata ridotta la frequenza.

Per quanto attiene all’attività di audit sulle iniziative di gara relative all’emergenza Covid, della quale si è già data conoscenza nel paragrafo dedicato all’internal audit, in merito all’attività di impulso del RPCT, essa si è manifestata, in prima istanza, in una richiesta di informativa al RUP delle iniziative in esame, per una verifica preliminare della corretta esecuzione delle procedure previste e dell’adeguatezza delle stesse a

regolamentare una situazione di emergenza. Il successivo audit è conseguenza della necessità di approfondire tutti gli aspetti delle iniziative di gara, dal momento dell'indizione al pagamento.

Data Protection Officer

Il DPO ha il compito di:

- informare e fornire consulenza al Titolare del trattamento o al Responsabile del trattamento nonché ai dipendenti che trattano i dati personali;
- sorvegliare l'osservanza della normativa comunitaria e nazionale nonché delle politiche del Titolare del trattamento o del Responsabile del trattamento riguardanti anche "l'attribuzione delle responsabilità, la sensibilizzazione e la formazione del personale che partecipa ai trattamenti e alle connesse attività di controllo";
- fornire, se richiesto, un parere in merito alla valutazione d'impatto sulla protezione dei dati e sorvegliarne lo svolgimento;
- cooperare con l'autorità Garante nazionale;
- fungere da punto di contatto per l'autorità Garante nazionale per questioni connesse al trattamento, tra cui la consultazione preventiva di cui all'articolo 36, ed effettuare, se del caso, consultazioni relativamente a qualunque altra questione.

Nel corso dell'esercizio, le attività del DPO hanno cominciato ad assumere quel taglio "consulenziale" che la norma attribuisce alla figura: più di una direzione ha richiesto supporto nella redazione di documenti o nella verifica di conformità degli stessi. In maniera più significativa, il DPO è stato coinvolto dalla Direzione Data Analytics in ordine alla documentazione prodotta in seno al progetto e-covid e a tutte le azioni collegate al processo di transizione digitale della sanità regionale in cui So.Re.Sa. è coinvolta per le quali è indispensabile un approccio di gestione della privacy *by design* e *by default*.

Allo stesso modo, la direzione Affari legali ha richiesto la creazione di un modello standardizzato per il conferimento dell'incarico di responsabile del trattamento dei dati ai sensi dell'art. 28 del GDPR da allegare, qualora se ne presentino le condizioni, a contratti con nuovi fornitori e il supporto per la verifica di conformità al GDPR della modulistica a supporto degli accordi quadro sottoscritti in qualità di Centrale Committenza.

Relativamente all'utilizzo di piattaforme regionali per la gestione di dati sanitari, So.Re.Sa. può rivestire il ruolo di Titolare o di Responsabile del trattamento dei dati personali. In quest'ultimo caso, al fine di garantire omogeneità di gestione del dato, con le AASS coinvolte sono stati concordati modelli unici di conferimento dell'incarico.

A valle dei nuovi trattamenti di dati personali, o di loro modifiche in uno qualunque degli aspetti (nuovo responsabile, presidi di controllo, basi giuridiche ecc.), è stato revisionato il Registro dei trattamenti sia in qualità di titolare che di responsabile del trattamento.

In relazione all'emergenza COVID-19, il DPO ha partecipato alla redazione della documentazione inerente al trattamento dei dati sensibili connessi alle esigenze di contenimento del virus sul posto di lavoro (soprattutto per la misurazione della temperatura corporea) e ha fornito supporto e aggiornamenti alle direzioni relativamente alla gestione dei dati personali (emissione di informative, diritti degli interessati, ecc.).

È stato aggiornato il sito aziendale per meglio definire le modalità di esercizio dei diritti degli interessati: la fruibilità di tale diritto ha assunto importanza in concomitanza con lo sviluppo delle piattaforme per la gestione dei tamponi COVID e, tra la fine dell'anno e l'inizio di quello nuovo, per la prenotazione ai vaccini.

Il DPO, nel corso dell'ultimo anno, ha partecipato a un gruppo di lavoro dei DPO delle aziende aderenti ad ASSINTER (Associazione delle Società Pubbliche per l'Innovazione Tecnologica che operano a livello Centrale, Regionale e Locale) per la condivisione delle esperienze di applicazione del GDPR nelle società pubbliche.

È stata erogata la prevista formazione annuale destinata ai dipendenti sull'argomento secondo le modalità già descritte in precedenza per la gestione del sistema qualità. Oltre a una disamina degli aspetti più generali della normativa, è stato fatto un focus su alcuni punti più specifici: il registro dei trattamenti, i diritti degli interessati e la gestione del data breach.

A dicembre è stato svolto il primo audit sul GDPR, svolto da un consulente esterno per garantire terzietà. Trattandosi di prima volta, l'audit è stato rivolto alla verifica documentale dell'impianto del sistema: se esistano i documenti previsti dalla norma, se questi siano aggiornati, se ci sono le conseguenti registrazioni che danno traccia dell'effettivo rispetto della norma. Gli esiti dell'audit sono stati sostanzialmente positivi: la documentazione prevista è presente e aggiornata, correttamente distribuita.

Capitolo VIII: Direzioni in staff alla Direzione Generale

VIII. 1: Direzione Amministrativa: risultati 2020 e prospettive

La Direzione Amministrativa, oltre a gestire l'intero ciclo passivo ed attivo della Centrale Acquisti, predispone ogni adempimento di natura contabile ed amministrativa connesso alla predisposizione del progetto di bilancio, curando i rapporti con gli organi istituzionalmente preposti alle verifiche ed ai controlli sia contabili che di legittimità.

La Direzione inoltre provvede alla redazione dei budget di esercizio ed al reporting, nonché alla redazione di ogni tipo di reportistica e rendicontazione verso la Direzione Generale ed il Cda.

Nel corso dell'esercizio 2020 si è registrato un netto miglioramento dei tempi di pagamento che è stato raggiunto con la partecipazione delle Aziende del SSRC destinatarie delle forniture della Centrale Acquisti. Tale risultato è frutto del costante monitoraggio dei flussi di dati provenienti dalle Aziende del SSRC con le quali si è coltivata una proficua reciproca collaborazione. Si rinvia al Capitolo II - *I risultati contabili alla luce dell'emergenza Covid* per l'analisi dell'andamento dei tempi di pagamento degli acquisti centralizzati, rispetto ai quali si è concluso il **2020** con lo straordinario risultato del **pagamento a 31 giorni** (valore medio) dalla data di registrazione delle fatture.

Il traguardo risulta ancor più significativo in considerazione delle difficoltà operative scaturite dall'emergenza sanitaria da contagio da Covid-19 che ha caratterizzato quasi tutto l'esercizio, ed apprezzabile anche in funzione della numerosità dei documenti contabili gestiti dalla Direzione nel corso del 2020, come risulta dal riepilogo di seguito riportato:

Anno 2020	Numero Documenti	Volumi in €/000
DOCUMENTI REGISTRATI	192.647	€ 1.110.055
DOCUMENTI LIQUIDATI	197.689	€ 1.132.292
DOCUMENTI PAGATI	248.791	€ 1.440.268

Gestione Emergenza Covid-19

Nel corso del 2020, al verificarsi dell'emergenza sanitaria So.Re.Sa. è stata individuata dal Soggetto Attuatore - ovvero il Presidente della Regione Campania - (art. 1, comma 1, dell'ordinanza del Capo del Dipartimento della protezione civile n. 630 del 03/02/2020) quale *struttura incaricata di provvedere all'approvvigionamento dei dispositivi, dei farmaci e delle attrezzature per l'emergenza Covid 19*, ai sensi del Decreto Presidenziale

n. 46 del 10/03/2020 avente ad oggetto: “Soggetto attuatore ai sensi dell’OCDPC n. 630 del 03/02/2020 e del Decreto CDPC n. 623 del 27/02/2020. Disposizioni attuative”.

So.Re.Sa. si è immediatamente attivata nell’ambito del ruolo assegnatole dal Soggetto attuatore, ponendo in essere ogni attività utile a provvedere all’approvvigionamento dei beni individuati dall’Unità di Crisi (costituita con Decreto del Presidente della Regione Campania n. 45 del 6 marzo 2020 e ss.mm.ii.) necessari a contrastare il contagio da Covid-19.

La Direzione Amministrativa, nell’ambito delle proprie competenze aziendali, è stata coinvolta dall’inizio dell’emergenza sanitaria in ordine alla contabilizzazione e pagamento degli acquisti Covid-19. Le procedure di acquisto dell’emergenza Covid-19, sono state separatamente gestite, contabilizzate e pagate.

Le soluzioni immediatamente adottate dalla Direzione Amministrativa per la gestione degli adempimenti di competenza relativi agli acquisti riferiti all’emergenza Covid-19, hanno previsto l’apertura di un nuovo sottoconto di tesoreria (**n.34 Emergenza Covid-19**) movimentato esclusivamente per l’emergenza Covid-19 e l’utilizzo di un codice IPA dedicato (**JY9UKH**) dove sono stati canalizzati i documenti contabili riferiti agli acquisti Covid-19.

Nel periodo emergenziale del 2020, con Ods n. 9 del 6 maggio 2020, la Direzione è stata assunta ad interim dal Direttore della Centrale Unica dei Pagamenti e sono state predisposte ed attivate procedure *ad hoc* relative alla gestione degli acquisti Covid-19; in particolare il 12 maggio 2020 d’intesa con la Direzione Committenza e con l’Amministratore Delegato, veniva adottata la **Procedura So.Re.Sa. Covid-19** relativa agli acquisti eseguiti per l’emergenza Covid-19 e il 23 novembre 2020, veniva adottata la **Procedura Ordini Emergenza Covid-19**. Entrambe le procedure adottate, coinvolgendo risorse assegnate a più Direzioni, sono da ritenersi procedure aziendali trasversali.

Parallelamente, è stato concordato e strutturato lo schema di **Rendicontazione Finanziaria acquisti So.Re.Sa. per emergenza Covid-19** destinata alla Regione Campania; la rendicontazione finanziaria è stata sistematicamente trasmessa alla Direzione Salute Regionale.

Nel corso dell’esercizio 2020 sono state, inoltre, prodotte ulteriori rendicontazioni richieste di volta in volta dalla Regione Campania, riferite a specifici acquisti dell’emergenza Covid-19 individuati.

In ordine agli acquisti Covid-19 So.Re.Sa. nel 2020 ha dovuto attivare e gestire la contabilità del magazzino Covid-19; i beni Covid-19 acquistati con procedure So.Re.Sa. sono confluiti presso il magazzino unico gestito dall’Unità di Crisi regionale e distribuiti, coerentemente con i fabbisogni, alle Aziende del SSRC secondo i piani di riparto definiti

dall'Unità di Crisi.

Sono state conseguentemente svolte dalla Direzione Amministrativa le attività di inventario di magazzino di fine esercizio con un valore finale di **n. 1.384.814** articoli al 31.12.2020 per un controvalore pari a **€ 3.146.093,64**.

Nei primi mesi del 2021 So.Re.Sa. ha ricevuto istruzioni dall'Unità di Crisi e dalla Direzione Salute Regionale in ordine alla merce Covid-19 acquistata da So.Re.Sa. e distribuita nel corso 2020 alle Aziende del SSRC, verso le quali So.Re.Sa. ha emesso le rispettive fatture.

Nel mese di aprile 2021 infine So.Re.Sa. ha eseguito i relativi versamenti IVA ed ha presentato, entro i termini, la dichiarazione IVA 2020.

Gestione del Personale

La Direzione del Personale e AA.GG. con Ods. n. 2 dell'11.04.2019 è stata soppressa ed è stata istituita la Divisione del Personale all'interno della Direzione Amministrativa; tale Divisione è durata fino al ripristino della Direzione Risorse Umane avvenuto con Ods n. 21 del 23.10.2020. Le attività relative alla gestione del personale, nel corso del 2020 sono proseguite ordinariamente, nel rispetto delle attribuzioni e degli incarichi affidati e sono state avviate le attività inerenti i processi progettati nell'anno precedente. Si è registrata una intensa attività a supporto della Direzione Generale e degli Affari Generali nel corso dell'esercizio, riconducibile principalmente alla situazione emergenziale determinata dalla diffusione del contagio da Covid-19 ed alla conseguente necessità di garantire le attività lavorative aziendali in ottemperanza alle disposizioni di sicurezza a tutela della salute del personale.

Nel corso del 2020 sono state messe in atto tutte le procedure per l'attivazione dello smart working a seguito della dichiarazione dello stato di emergenza da Covid-19 e la procedura per il rientro del personale dipendente/comandato/distaccato; nel mese di maggio 2020 è stato condiviso, adottato ed approvato d'intesa con le OO.SS., il medico competente, l'RSPP, i rappresentanti sindacali, ed il RLS il protocollo aziendale di regolamentazione delle misure per il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus Covid-19 negli ambienti di lavoro. È stato altresì costituito il Comitato per l'applicazione e la verifica delle regole del protocollo.

Al 31 dicembre 2020, So.Re.Sa. chiudeva con un organico di n. 95 risorse tra dirigenti e dipendenti, n. 5 risorse in comando proveniente dal SSR e n. 2 risorse in distacco proveniente dalla Giunta della Regione Campania per un totale di risorse impiegate pari a n.102.

Nel corso del 2020 è stato fornito inoltre supporto alla Direzione Generale, per quanto di competenza della gestione del Personale, per le selezioni di personale dirigente,

dipendente e categorie protette. Nell'ultimo trimestre del 2020 si sono concluse diverse procedure di selezione del personale dipendente, dirigente e categorie protette, infatti a dicembre vi è stata l'assunzione di n. 8 risorse: n. 1 dirigente, n. 1 dipendente appartenente alle categorie protette e n. 6 dipendenti appartenenti ai vari profili messi a bando. Nel corso del 2021 sono proseguite le selezioni di ulteriori profili e si è proceduto, progressivamente, all'assunzione delle unità di personale selezionate.

Nel dicembre 2020 è scaduta la Contrattazione integrativa aziendale per il personale dipendente di So.Re.Sa. per il triennio 2018-2020; nell'ultimo trimestre 2020 si sono intensificate le attività con le OO.SS. al fine di sottoscrivere nel 2021 la C.I.A. per il triennio 2021-2023 al fine di creare migliori condizioni lavorative per tutto il personale dipendente.

VIII. 2: Direzione Legale: risultati 2020 e prospettive

La Direzione Affari Legali e Societari della So.Re.Sa. spa, nell'anno 2020 è così costituita da n° 7 risorse, di cui: n. 1 con contratto dirigenziale con qualifica di Responsabile della Direzione e n. 6 dipendenti con contratto a tempo indeterminato.

La Direzione Legale svolge un'attività trasversale a tutte le altre direzioni, che può essere distinta in attività di routine ed attività spot, di volta in volta assegnate a So.Re.Sa. da atti regionali, delibere di giunta e decreti commissariali.

In particolare, l'attività svolta nel corso dell'anno 2020, può sintetizzarsi nel modo che segue:

Redazione Determinazioni dirigenziali; Accertamento e ripianamento del debito sanitario con particolare riferimento alla stipula degli atti transattivi con i fornitori di beni servizi delle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere; Centrale di Committenza Regionale - Acquisizione certificazione Antimafia - Redazione contratti, convenzioni ed accordi quadro; Acquisti farmaci epatite C; Controllo sulla corretta esecuzione dei contratti con i fornitori aggiudicatari delle gare centralizzate So.Re.Sa. - (contestazioni, applicazioni di penali, risoluzione dei contratti) -supporto procedure emergenza covid; Gestione Pignoramenti; Gestione del Contenzioso.

Determine Dirigenziali

Nello specifico la direzione legale si è occupata della predisposizione della stesura finale di tutte le determinazioni a firma del Direttore Generale, configurabili sia come atti amministrativi (composti da elementi istruttori e riflettenti un percorso procedimentalizzato) che come atti di gestione (riferiti a profili operativi dell'attività e costituenti esercizio di responsabilità) e sono essenzialmente tese a sviluppare procedimenti per lo svolgimento delle attività della società.

Le richieste di determinazione vengono inoltrate dalla struttura proponente all'area legale, supportate da adeguata istruttoria (ai fini della esatta individuazione della motivazione del provvedimento) e corredate di tutti gli atti utili per la redazione.

La direzione legale, esaminata e valutata la completezza della documentazione, provvede alla redazione della relativa determina, che sottopone alla firma del Direttore Generale, accompagnandola, ove necessario, con una breve relazione che evidenzia eventuali criticità.

Dopo la firma della Determinazione l'atto viene pubblicato sul sito istituzionale della società (www.soresa.it) ai sensi del Dlgs 33/2013 e dell'art. 29 comma 1 del D.lgs n.50/2016 e trasmesso alle Direzioni competenti per i successivi adempimenti.

Nel corso dell'anno 2020 sono state redatte n.389 determine dirigenziali.

Centralizzazione di Committenza

La Direzione legale nel corso del 2020 ha seguito:

1. la fase dell'indizione delle procedure di gara con riferimento al disciplinare di gara verificando con la centrale di committenza la rispondenza degli atti di gara alla normativa vigente in materia di appalti pubblici;
2. la fase della stipula dei contratti e delle convenzioni e/o degli accordi quadro con le imprese aggiudicatrici delle gare svolte dalla centrale di committenza con la verifica della sussistenza dei requisiti di ordine generale e speciale in capo agli aggiudicatari, la verifica dell'antimafia, Camera di Commercio e polizza fideiussoria.
3. la fase dell'esecuzione dei contratti stipulati, in particolare si evidenzia che per l'anno 2020, sono stati stipulati n. 180 contratti, sottoscritti con 83 operatori economici aggiudicatari differenti, il 95% dei quali è rappresentato dalla fornitura di farmaci ed emoderivati, mentre è stata assistita l'esecuzione di circa 400 contratti.

Nello specifico, con quattro risorse in pianta stabile, di cui una in supervisione, sono stati:

- i. effettuati i controlli antimafia sugli aggiudicatari;
- ii. verificate e catalogate le garanzie fideiussorie inviate dagli operatori economici a garanzia della corretta esecuzione dei contratti;
- iii. acquisiti i documenti relativi alla tracciabilità dei flussi finanziati ex art. 3 L.136/10;
- iv. accertati i poteri di firma da parte di Amministratori o procuratori;
- v. predisposti i contratti da sottoporre alla firma delle aggiudicatrici e della Direzione Generale di So.Re.Sa..

In particolare, si è proceduto ad esaminare circa 180 garanzie fideiussorie definitive verificando che le stesse avessero i requisiti di cui all'art. 103 del D.Lgs. 50/2016.

Si è, inoltre, proceduto alla disamina della documentazione fornita dalle società aggiudicatrici ai fini delle verifiche antimafia di cui al D.Lgs. 159/2011. In particolare, nel corso del 2020 si è proceduto all'invio sulla B.D.N.A. (Banca Dati Nazionale Antimafia) n.154 richieste di certificazioni antimafia società aggiudicatrici di farmaci. Nel dettaglio si è provveduto all'inserimento, per ogni singola società, di tutti i suoi componenti (legale rappresentante, consiglio di amministrazione, collegio sindacale, organo di vigilanza, procuratori e socio di maggioranza) e dei rispettivi familiari conviventi così come previsto sopracitata normativa.

I contratti, una volta sottoscritti dal Direttore Generale di So.Re.Sa., ed al fine di rendere fruibili i farmaci aggiudicati alle Strutture Sanitarie campane, hanno poi successivamente seguito l'iter informatico per il caricamento sulla piattaforma SAP-Exprivia.

A seguito della trasformazione ad opera della Legge regionale n. 41/2012 della So.Re.Sa. in centrale di committenza regionale che aggiudica appalti pubblici o conclude accordi quadro di lavori, forniture o servizi destinati alle Aziende Sanitarie ed Ospedaliere, la Direzione Legale si occupa anche della stipula delle convenzioni e degli accordi quadro con gli operatori economici aggiudicatari delle procedure di gara indette sul modello della committenza pura.

La trasformazione da centrale acquisti a centrale di committenza regionale ha comportato il progressivo ridimensionamento del numero dei contratti per tutte le categorie merceologiche ad eccezione dei farmaci per i quali è attivo il Sistema Dinamico di Acquisizione ai sensi dell'art. 55 del D-lgs. 50/2016, destinati alle Aziende Sanitarie, ed il progressivo aumento del numero delle convezioni e degli accordi quadro stipulati sul modello committenza.

L'attività di committenza nell'anno 2020, nonostante il periodo emergenziale, ha continuato a svolgersi regolarmente, in quanto, con la delibera ANAC n. 781 del 04 Settembre 2019, è stata confermata l'iscrizione per la Regione Campania nell'elenco dei Soggetti aggregatori di cui all'art. 9 del [decreto-legge n. 66](#) del 2014 convertito dalla legge n.89/2014 e sono state portate a termine quasi tutte le procedure di gara relative alle categorie merceologiche inserite nel D.P.C.M. del 24 dicembre 2015 e bandite le iniziative di gara inserite D.P.C.M. del 11 dicembre 2018.

Infatti, solo nel corso dell'anno 2020 sono stati stipulati n. 82 accordi quadro e/o convenzioni a seguito di gare centralizzate aggiudicate secondo il modello della committenza pura.

In generale, nell'anno di riferimento la Direzione Legale si è occupata complessivamente della gestione di circa 500 contratti e n. 100 accordi quadro e convenzioni.

Oltre all'attività prodromica alla stipula dei contratti e delle convenzioni e/o accordi quadro (verifiche art. 76 D.Lgs. 50/2016, verifica ed acquisizione polizze fideiussorie - acquisizione certificazioni antimafia), la Direzione Legale svolge funzione di supporto al Responsabile dell'esecuzione dei contratti nelle verifica della corretta esecuzione del contratto, proponendo alla Direzione Generale l'applicazione delle penali, in caso di mancato adempimento delle condizioni di fornitura, per giungere, nei casi più gravi, sino a proporre la risoluzione dell'appalto (ad es. dopo tre contestazioni successive) che viene adottata con Determina dirigenziale, predisposta dalla stessa Direzione legale.

Nei casi di non corretta esecuzione e di risoluzione dei contratti la Direzione legale predispone tutti gli atti prodromici per l'incameramento della cauzione fideiussoria in proporzione alla gravità dell'inadempimento.

Il valore delle "penali per risoluzione di contratti farmaci" oggetto di istruttoria ed irrogate alle società inadempienti competenza anno 2020 ammonta ad Euro 498.422 circa.

Le stesse sono incamerate attraverso la compensazione con eventuali fatture in pagamento degli operatori economici o, in mancanza, attraverso la cauzione definitiva prestata a garanzia della corretta esecuzione dell'appalto ai sensi dell'art. 103 del D.Lgs. 50/2016.

Acquisto farmaci epatite C

Nel corso dell'anno 2020, la Direzione Legale ha collaborato con il Settore farmaci e Dispositivi medici della Direzione Centrale di committenza nonché con la Direzione Tutela per la Salute per l'attivazione di una serie di procedure di gare negoziate senza previa pubblicazione di bando di gara, tramite sistema dinamico di acquisizione volte a garantire la fornitura dei farmaci per i trattamenti dei pazienti affetti dell'epatite cronica C.

Tale attività si definisce a seguito della pubblicazione dei Decreti della Direzione della Tutela della Salute della Regione Campania con i quali sono stati assegnati il numero di trattamenti ai 27 centri prescrittori del medicinale per l'epatite cronica C.

In particolare, al fine di garantire la continuità terapeutica per i pazienti affetti da epatite cronica di tipo C, nel corso del 2020 è stata posta in essere una procedura di gara in attuazione del Decreto Dirigenziale della Regione Campania n.87 del 26.02.2020.

In particolare, il Decreto emanato nel corso dell'anno 2020 è il seguente:

- i. decreto dirigenziale del Dipartimento della Salute e delle Risorse Naturali della Regione Campania n. 87 del 26.02.2020, con il quale sono stati definiti i trattamenti dei farmaci per la cura dell'epatite C per il periodo compreso tra il mese di gennaio e il mese di aprile 2020;

La Direzione Legale ha seguito le varie fasi delle procedure dall'emanazione dei decreti regionali alla indizione ed alla aggiudicazione delle procedure di gara negoziate, ha controllato la rispondenza dei fabbisogni assegnati a ciascun centro prescrittore, stipulato i contratti di fornitura con gli aggiudicatari a seguito delle verifiche antimafia e monitorato il consumo di tali farmaci sulla piattaforma ordini So.Re.Sa.

Per l'intero anno 2020 l'ammontare complessivo della spesa dei farmaci per la cura dell'Epatite C è stato pari ad € 34.618.085,75.

Supporto alla Task-force direzione acquisti per le procedure emergenza covid

Il Presidente della Regione è stato nominato Soggetto attuatore con OCDPC n. 623 del 2020 per gli interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connessa all'insorgenza di patologie derivanti da COVID -19.

Pertanto, il Presidente con decreto n. 45 del 6/03/2020 successivamente modificato dal n. 51 del 20.03.2020 ha costituito l'unità di Crisi regionale della Regione Campania per l'attuazione delle attività, di livello regionale sopra menzionate.

Con successivo Decreto Presidenziale della Regione Campania n.46 del 10/03/2020 la So.Re.Sa. Spa è stata individuata quale soggetto preposto all'approvvigionamento di beni e servizi "necessari alla attuazione dei primi interventi urgenti di protezione civile in relazione all'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili (...) per la realizzazione di nuovi posti letto di terapia intensiva e sub-intensiva (...), nonché di quelli ulteriori eventualmente disposti dal Presidente/Soggetto Attuatore.

So.Re.Sa. ha istituito immediatamente una task force per tali attività composta da circa 27 unità che lavorano presso gli uffici 7 giorni su 7, alla quale hanno partecipato tre 3 unità della Direzione Affari Legali.

Nel periodo emergenziale sono state supportate le seguenti attività:

oltre 300 Manifestazioni di interesse, oltre 100 Autorizzazioni dirette da Unità di Crisi, n.7 procedure negoziate art. 63 co. 2 lett. C); gare vaccini antinfluenzali e pneumococco (autunno - inverno 2020-21).

Gestione pignoramenti Centrale Unica dei Pagamenti

Con l'entrata in funzione della Centrale Unica di pagamento a seguito del Decreto del Commissario ad acta n. 90/2013, So.Re.Sa. viene chiamata nelle procedure esecutive promosse dai fornitori-creditori delle Aziende Sanitarie che hanno attivato la CUP, quale terzo pignorato.

In buona sostanza con la legge regionale n. 4/2011, successivamente modificata dall'art. [1, comma 1, lettera c\)](#) della [L.R. 31 dicembre 2012, n. 41](#), è stato stabilito che con decorrenza dal giorno successivo a quello della sua pubblicazione, la So.Re.Sa. "In via ordinaria è delegata, ai sensi dell'articolo 1269 del codice civile, all'esecuzione dei pagamenti, dovuti per l'esercizio del servizio sanitario, e dei debiti, regolarmente accertati, delle Aziende sanitarie locali e delle Aziende ospedaliere e costituisce, per tali aziende, CENTRALE UNICA DI PAGAMENTO".

Pertanto, la So.Re.Sa. è delegata al pagamento dei fornitori delle Aziende Sanitarie senza accollo del debito, escludendosi il subentro in qualsiasi nei rapporti obbligatori facenti alle aziende sanitarie, ovvero una novazione soggettiva dei rapporti obbligatori stessi.

Per dotare So.Re.Sa. dei mezzi finanziari necessari ad assolvere al nuovo ruolo di Centrale di Pagamento, il Commissario ad acta con decreto n.90/2013 ha stabilito di estendere l'originario finanziamento del socio unico di cui alla DGRC n. 193/2010 e s.m.i. alla copertura dei fabbisogni derivanti dal nuovo ruolo. Pertanto, è stato aumentato il finanziamento del Socio Unico verso So.Re.Sa. portandolo dai precedenti € 375 Mln a €

950 Mln e le risorse vengono trasferite direttamente dalla Regione alla So.Re.Sa. per l'esecuzione dei pagamenti delegati ai sensi dell'art. 1269 c.c..

So.Re.Sa., eseguiti i pagamenti che le sono delegati, ne dà puntuale rendicontazione sia alla Asl/AO delegante che al Socio Unico Regione ed al Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Ciò ha determinato l'aggressione dei fornitori/creditori insoddisfatti delle Aziende sanitarie (soprattutto Asl Napoli Uno Centro, Asl Napoli tre Sud e ASL di Salerno) che sono confluite nella centrale unica di pagamento, attraverso procedure esecutive che vedono So.Re.Sa. individuata dai creditori procedenti come terzo detentore di somme di spettanza e/o dovute a qualsiasi titolo alle Aziende Sanitarie debtrici.

Per tale attività che vede impegnate n.1 risorsa della Direzione, nel corso del 2020 sono state gestite n.8 procedure esecutive a partire dalla notifica dell'atto di pignoramento, dalla dichiarazione di terzo, sino all'ordinanza resa dal giudice dell'esecuzione e della resistenza in giudizio, nel caso in cui a seguito di contestazione della dichiarazione negativa la procedura si è trasformata in giudizio di accertamento dell'obbligo del terzo.

In particolare, la Direzione legale si è occupata della predisposizione della dichiarazione di quantità e della resistenza nelle procedure, nel caso in cui a seguito di contestazione della dichiarazione negativa, la procedura si trasforma in giudizio di accertamento dell'obbligo del terzo.

Tutte le procedure esecutive si sono concluse positivamente per la So.Re.Sa..

Cessioni di credito

La Direzione si occupa di tutta l'attività prodromica all'accettazione e/o al rifiuto delle cessioni di credito (verifiche etc. etc.), notificate alla centrale di committenza regionale dagli operatori economici aggiudicatari delle gare secondo il modello di centrale acquisti (farmaci ed emoderivati).

In particolare, per l'anno 2020 sono state gestite n. 22 cessioni di credito.

Contenzioso

La Direzione Legale gestisce il contenzioso civile sia passivo che attivo e gli incarichi di rappresentanza in giudizio e patrocinio sono conferiti al Responsabile assegnato alla Direzione, a condizione che la materia del contenzioso da trattare sia compatibile con le competenze specifiche e con i carichi di lavoro del personale e purché non afferisca a contenziosi per i quali siano configurabili ragioni di opportunità per l'assegnazione all'esterno attraverso gli elenchi della short-list.

Passivo

Il contenzioso si è concentrato su ipotesi di risarcimento danni derivanti da risoluzioni contrattuali e recessi per eccessiva onerosità della prestazione nonché sul recupero degli interessi moratori per ritardato pagamento. Grazie all'attività di transazione sugli interessi passivi delle fatture rinvenienti dagli acquisti centralizzati nel corso del 2020 si è ridotto il contenzioso per recupero crediti e per interessi per ritardato pagamento con la totalità dei fornitori ad eccezione di soli due operatori economici: Banca Farmafactoring e Svas Biosana per i quali sono ancora numerosi i giudizi pendenti innanzi al Tribunale di Napoli.

Contenzioso amministrativo

I giudizi amministrativi pendenti innanzi al TAR Campania ed il Consiglio di stato nascono dall'impugnativa promossa avverso i bandi di gara e/o le aggiudicazioni delle gare svolte dalla centrale acquisto nell'ambito delle funzioni assegnate a So.Re.Sa. quale centrale di Committenza Regionale.

I giudizi amministrativi pendenti innanzi al TAR Campania ed il Consiglio di stato nascono dalle impugnative promosse avverso i bandi di gara e/o le aggiudicazioni delle gare svolte dalla centrale acquisto nell'ambito delle funzioni assegnate a So.Re.Sa. quale centrale di Committenza Regionale.

Il contenzioso amministrativo nel corso del 2020 è stato affidato al Responsabile della Direzione ed a legali esterni attingendo dalla short-list aziendale, nonché al consulente legale della Direzione Generale. Per tale contenzioso la Direzione legale si è occupata della fase di istruzione e collaborazione con i legali individuati che materialmente hanno assunto la difesa della Società.

Complessivamente sono stati gestiti nell'anno 2020 n.35 nuovi giudizi oltre a quelli già in corso.

VIII. 3: Direzione Servizi IT: risultati 2020 e prospettive

La Direzione Sistemi Informativi Aziendali (SIA) ha il compito di realizzare e gestire:

- il Sistema Informativo Gestionale e Contabile della Sanità (SIGCS) regionale, svolgendo da un lato attività di supporto ed assistenza IT e dall'altro mettendo a disposizione gli strumenti atti ad implementare un modello di gestione che consenta l'integrazione dei processi di pianificazione, gestione e monitoraggio della spesa sanitaria regionale, nonché delle successive fasi di pagamento e gestione del debito;
- il Sistema Informativo Sanitario Regionale, progettando e sviluppando sistemi informativi per la gestione dei flussi informativi sanitari, delle anagrafi sanitarie regionali.

La funzione di progettazione, supporto ed assistenza IT è quindi rivolta sia agli utenti interni, afferenti alle varie Direzioni aziendali, sia alle altre aziende del SSR e alla Direzione Generale per la tutela della salute, con particolare riguardo all'acquisizione ed implementazione dei sistemi informatici, anche attraverso attività di analisi e progettazione finalizzate al miglioramento delle economie di scala, andando inoltre a presidiare l'adeguamento ed il consolidamento delle infrastrutture ICT in modo da assicurare gli adeguati livelli di continuità operativa.

Le attività della Direzione SIA nell'anno 2020 hanno pesantemente risentito della pandemia Covid-19, rallentando o fermando del tutto alcuni progetti in corso e aprendo contestualmente nuovi fronti di impegno, in particolare quelli connessi alle attività non in presenza (smart working).

Ciononostante, nel corso del 2020 sono state rilasciate in esercizio nuove applicazioni regionali e sono stati avviati nuovi progetti di respiro pluriennale, sia in ambito sanitario che in ambito amministrativo contabile.

Per consentire la pratica diffusa dello smart working è stato necessario acquisire un numero significativo di personal computer portatili, oltre che piattaforme per la gestione remota delle postazioni e delle VPN (reti private virtuali).

Nell'ambito del progetto SINFONIA, sono stati avviati in esercizio tutti i flussi informativi sanitari, la mobilità sanitaria, la medicina di base e la gestione dei MMG/PLS, l'anagrafe strutture sanitarie.

Nel medesimo dominio applicativo, ovvero l'ambito sanitario, sono stati gestiti gli adempimenti connessi alle integrazioni con l'anagrafe vaccinale nazionale.

Nell'anno, inoltre, è stato avviato un secondo progetto per la copertura degli adempimenti previsti dal regolamento europeo GDPR e dalle normative nazionali. Il progetto coinvolge So.Re.Sa. e 7 enti del SSR.

Per quanto riguarda le prospettive, il sostanziale “stand by” di progetti di respiro pluriennale registrato nell’anno indica nella ripresa e nel completamento dei progetti in corso il naturale obbiettivo per il 2021.

Sistema Informativo Amministrativo Contabile (SIAC) e progetto “art. 79”

Il sistema, in esercizio in So.Re.Sa. dal 2015 e dal 2017 nelle ASL Napoli 1 e Caserta, AORN Cardarelli e AOU Vanvitelli (ex SUN), a seguito dell’avvio della fornitura di “servizi di consulenza direzionale ed operativa previsti dall’Accordo di Programma sottoscritto il 30 marzo 2015 tra il Ministero della Salute, il Ministero dell’Economia e delle Finanze e la Regione Campania, in attuazione dell’art. 79, comma sexies lettera c), della legge 133/2008 e dell’art. 2, comma 70, della legge 191/2009” verrà progressivamente esteso a tutti gli enti del SSR e alla GSA (Gestione Sanitaria Accentrata), erogando servizi in modalità “cloud”, su piattaforma tecnologica di riferimento SAP.

Nell’ambito del suddetto progetto, sulla cui esecuzione So.Re.Sa., ed in particolare la Direzione SIA, ha la responsabilità della esecuzione, nel corso del 2020 è stata avviata l’AO S. Pio di Benevento. Sono stati inoltre gestiti tutti gli enti già “nel sistema”, 12 fra ASL e AO, la GSA (Gestione Sanitaria Accentrata) e So.Re.Sa. stessa.

Il piano delle attività di migrazione dei restanti enti ha risentito, in modo determinante, degli effetti della pandemia, impedendo l’avvio di altri enti.

Sistema Unico Regionale Acquisizione Fatture Sanità - SURAFS

Il progetto ha previsto la definizione di un unico processo di acquisizione documentale mediante diversi canali di interfaccia verso i fornitori, realizzando la riconciliazione automatica fatture-ordini indipendentemente dal canale con cui sono inviate le fatture. La piattaforma qualifica So.Re.Sa. come soggetto intermediario per la fatturazione elettronica (Decreto del 3 aprile 2013 n. 55 del Ministero dell’Economia e delle Finanze) per tutti gli enti del SSR.

Il sistema, in produzione da marzo 2015, include tutte le funzionalità di acquisizione fatture da SDI, gestione del processo di accettazione/rifiuto, interfacciamento con i sistemi informativi contabili degli enti e di So.Re.Sa. Complessivamente il sistema gestisce un volume annuo compreso fra 1,2 e 1,5 milioni di documenti (fatture elettroniche).

Nell’anno 2020 è stata esperita una nuova gara per la manutenzione del sistema, essendo in scadenza il contratto in corso.

Sistema Informativo Appalti Pubblici Sanità - SIAPS

Il sistema informativo per la gestione dei processi di acquisizione di beni e servizi costituisce uno strumento di razionalizzazione, ottimizzazione e sviluppo evolutivo e

trasparente delle procedure di approvvigionamento e adempimenti amministrativi di So.Re.Sa., degli enti del SSR, e di tutti gli enti compresi nella LR 16/2014, che definisce So.Re.Sa. soggetto aggregatore dei processi di acquisto regionali.

Il sistema, in produzione da novembre 2015, ha per obbiettivo l'ottimizzazione del ciclo degli acquisti, sfruttando la tecnologia internet per supportare l'intero ciclo del processo di acquisto e di interazione con i fornitori ed i compratori, in coerenza con le normative vigenti, sia in materia di Amministrazione Digitale che di codice degli appalti.

Nel corso del 2020 il sistema è stato oggetto di alcuni marginali interventi di adeguamento e si è registrato un ulteriore aumento degli utilizzatori del sistema (tutti gli enti del SSR e alcuni altri enti locali), che utilizzano la piattaforma informatica per l'espletamento delle procedure di gara.

Sempre nel corso del 2020 è stata esperita una nuova gara per la manutenzione del sistema, essendo in scadenza il contratto in corso.

Sistema Informativo Sanità Campania - SINFONIA

A seguito della delibera di Giunta Regionale del n. 25/2018 sono stati programmati interventi di Sanità Digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania ed alla attuazione del Fascicolo Sanitario Regionale, nell'ambito del POR FESR 2014-2020, ed è stata individuata So.Re.Sa. quale interlocutore unico per la realizzazione di interventi di sviluppo, integrazione e acquisizione in ambito IT, al fine di consentire il raggiungimento dell'obiettivo di governance unitaria finalizzata alla razionalizzazione, ottimizzazione e pianificazione delle infrastrutture telematiche, dei servizi ed ecosistemi digitali, delle piattaforme abilitanti e della sicurezza informatica.

La prima componente di SINFONIA, la cui realizzazione è stata eseguita dalla Direzione SIA di So.Re.Sa., è stata l'Anagrafe Regionale degli Assistibili, il cui avvio in esercizio ha richiesto un complesso processo di migrazione e bonifica delle sette anagrafi delle ASL campane, conclusosi a fine 2019, e che ha riguardato oltre 6,2 milioni di assistiti.

Nel corso del 2020 sono state rilasciate ulteriori componenti del sistema, ovvero i restanti flussi informativi sanitari, il modulo per l'accesso autonomo al sistema da parte dei Medici di Medicina Generale (MMG) e dei Pediatri di Libera Scelta (PLS), il completamento delle anagrafi regionali, nonché della gestione dei flussi di comunicazione e del monitoraggio della mobilità sanitaria per la Regione Campania e la reingegnerizzazione del sistema AIR Diabete.

Progetto GDPR

In conseguenza dell'entrata in vigore del Regolamento Generale per la protezione dei dati personali UE 2016/679 (GDPR), la Direzione Generale per la Tutela della Salute ha affidato

a So.Re.Sa. il compito di individuare un percorso comune alle aziende sanitarie regionali per una gestione complessiva degli asset per rispondere compiutamente alle prescrizioni normative previste dal suddetto regolamento.

A tal fine la Direzione SIA ha studiato, avviato e concluso nel corso del 2019 un progetto di centralizzazione e standardizzazione delle attività necessarie alla copertura degli adempimenti previsti dal regolamento europeo e dalle normative nazionali. Il progetto ha coinvolto So.re.sa. e 11 enti del SSR.

Nel corso del progetto concluso, inoltre, sono state individuate ulteriori aree di intervento, che hanno dato origine ad un nuovo progetto nel 2020 che coinvolge So.Re.Sa. e 7 enti del SSR.

Ulteriori attività

Le attività più significative hanno riguardato il supporto fornito alla Regione in merito a:

- ***Monitoraggio Contenzioso***

Per supportare la Regione nel governo e monitoraggio dello stato dei rischi del S.S.R., ovvero nella ricognizione e gestione del contenzioso attivo e passivo in essere, So.Re.Sa. ha messo a disposizione delle Aziende del SSR l'accesso ad una apposita piattaforma (Legal App) per le suddette finalità, gestendone l'esercizio.

- ***Rete IMA***

È stato fornito supporto alla struttura commissariale per l'avvio della sperimentazione del sistema. La Direzione SIA ha inoltre sviluppato la componente repository della piattaforma.

- ***Piattaforma per la gestione della “distribuzione per conto”***

Gestione della piattaforma per la distribuzione dei farmaci, acquisiti a livello regionale, ed erogati tramite le farmacie convenzionate distribuite su tutto il territorio regionale.

- ***Attivazione e gestione dello smart working***

In coincidenza con lo scoppio della pandemia, ed in particolare all'avvio del primo lockdown, la Direzione SIA è stata in grado, nell'arco di 2-3 settimane, di mettere in condizione di lavorare da remoto il 90% dei dipendenti aziendali, utilizzando un mix di strumenti in funzione delle urgenze del contesto e delle disponibilità.

È stato necessario acquisire, in tempi rapidi, un numero consistente di personal computer portatili e licenze d'uso di software per il controllo remoto, oltre che provvedere a installazioni, configurazioni, addestramento e gestione in esercizio, per un numero di postazioni di lavoro quasi raddoppiato.

VIII. 4 - Affari Generali: risultati 2020 e prospettive

La gran parte delle attività assegnate in maniera specifica agli Affari Generali, non hanno autonomia propria, ma sono di supporto e ausilio alle Direzioni di core business aziendale. Infatti, da un lato favoriscono il miglioramento dei processi produttivi, dall'altro garantiscono che gli stessi si attuino nel pieno rispetto della normativa vigente, molto stringente per le società come So.Re.Sa. sottoposte a un controllo ormai di tipo totalmente pubblicistico.

TUTELA SICUREZZA E SALUTE DEI LAVORATORI (D.Lgs. 81/08)

Per gli adempimenti relativi alla tutela della sicurezza e salute dei lavoratori si rinvia al capitolo specificamente dedicato della Relazione (Cap XII).

Capitolo IX: Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti

La So.Re.Sa. non ha rapporti con imprese o enti controllati, controllanti e collegate, ad eccezione di ricavi afferenti alla Convenzione con la Regione Campania. Per un maggior approfondimento si rinvia a quanto trattato nel paragrafo della nota integrativa.

Capitolo X: Azioni proprie e azioni o quote di Società Controllanti

La Società non possiede azioni proprie o quote di società controllanti a nessun titolo, né direttamente né per il tramite di interposta persona. La Società non ha acquistato, né alienato, quote proprie, né azioni della società controllante, né direttamente, né per il tramite di interposta persona.

Capitolo XI: Responsabilità amministrativa della Società (D.lgs. 231/01)

Il modello 231/01, revisionato nel 2017, si completa con un *addendum relativo alle “Nuove Linee guida per l’attuazione della normativa in materia di prevenzione della corruzione trasparenza da parte delle società e degli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni e degli enti pubblici economici”* dell’ANAC del 20 novembre 2017.

Tale documento chiarisce che le società a controllo pubblico, così come individuate dal nuovo art. 2 bis co.2 D.Lgs. 33/2013, debbano adottare per la prevenzione della corruzione *“misure integrative di quelle adottate ai sensi del D.Lgs. 231/01”*. Di conseguenza si è ritenuto opportuno trasformare il Piano Triennale per la Prevenzione della Corruzione da documento autonomo a parte integrante del Modello 231.

Capitolo XII: Sicurezza e Igiene sul lavoro (D. Lgs. n. 81/08)

Nel corso dell'anno 2020 sono state avviate molteplici attività in materia di sicurezza negli ambienti di lavoro nel corretto rispetto della normativa vigente.

Le attività avviate e concluse riguardano:

- Formazione di un numero maggiore di addetti alla gestione delle emergenze in materia di antincendio e primo soccorso;
- Sorveglianza sanitaria periodica;
- Riunione periodica;
- Qualificazione dei fornitori di servizi all'interno della struttura So.Re.Sa. SpA (pulizie e portierato);
- Redazione DUVRI;
- Prove di evacuazione.

Nell'ottica, più volte citata, di costruire un sistema aziendale organico e coerente in tutte le sue funzioni, le procedure di gestione della sicurezza e salute dei lavoratori sono state inserite, nelle parti di interesse, sia nel sistema di Gestione Qualità che nel Mod. 231/01.

Un'attività formativa supplementare, non obbligatoria, ma consigliabile, è quella relativa al corso BLSD (Supporto di base delle funzioni vitali / defibrillazione). La stessa non era prevista dai corsi obbligatori per la gestione delle emergenze e, in ogni caso, è successiva alla formazione BLS (Addetto primo soccorso).

Nel corso dell'anno 2020 sono state pianificate delle attività per ancor migliorare la sicurezza negli ambienti di lavoro So.Re.Sa. SpA quali:

- Monitoraggio del rischio legionellosi con monitoraggi ambientali su acqua e aria (Linee guida 2015 per la prevenzione ed il controllo della legionellosi);
- Valutazione strumentale del rischio rumore;
- Valutazione strumentale del microclima;
- Valutazione luxometrica;
- Analisi per la verifica della potabilità dell'acqua destinata al consumo umano (D.Lgs. 31/2001);
- Valutazione VOC nelle aree aziendali destinate alle fotocopie/stampe;
- Formazione e nomina preposto aziendale alla sicurezza;
- Formazione dei dirigenti.

Nel corso del 2020 sono stati garantiti, dal Servizio di Protezione e Prevenzione, sopralluoghi negli ambienti di lavoro ed incontri periodici con gli RRLSS.

Capitolo XIII: Attività di ricerca e sviluppo

Non sono stati effettuati investimenti nel settore nel corso dell'esercizio.

Capitolo XIV: Informativa sui rischi aziendali

Come meglio specificato nella relazione sul governo societario, allegata alla presente relazione per formarne parte integrante, non sussistono fattori causali suscettibili di alimentare il sistema dei rischi aziendali, tali da impattare, nell'imminente futuro, sulla situazione d'impresa che richiedano specifica menzione nel presente documento ai sensi del primo comma dell'art. 2428 c.c..

Capitolo XV: Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

- ✓ In data 29 giugno 2021 è stata approvata la LR n. 5 che, all'art.61, ha modificato la legge istitutiva della Società (LR 28/2003), introducendo le novità di cui si riportano di seguito i punti salienti:
 - *“So.Re.Sa svolge in via ordinaria funzioni di supporto alla Direzione generale per la tutela della salute ed il coordinamento del SSR della Regione Campania per la progettazione, lo sviluppo ed il funzionamento del sistema informativo sanitario, la gestione dei flussi sanitari ed i servizi di sanità digitale”;*
 - *“So.Re.Sa. assiste e supporta le ASL e le AO nella gestione dei processi amministrativi e contabili, nel controllo di gestione e nella pianificazione aziendale nei settori dell'innovazione tecnologica, dell'informatica e della logistica integrata dei beni sanitari, al fine di promuovere l'adozione di modelli organizzativi e gestionali orientati alla centralizzazione, all'efficienza e all'efficacia del SSR”;*
 - *“Per lo svolgimento delle funzioni previste dalla presente legge la So.Re.Sa. è autorizzata, nel rispetto dei principi, anche di derivazione comunitaria, di trasparenza, pubblicità ed imparzialità di cui all'articolo 19, comma 2, del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica) ad attivare procedure di reclutamento ordinario per l'assunzione a tempo indeterminato di personale, in rapporto alla programmazione triennale del fabbisogno di personale e comunque nei limiti della spesa risultante dalla convenzione quadro sottoscritta con la Regione”;*
 - *So.Re.Sa. trasmette entro il 31 ottobre di ogni anno alla Giunta regionale:*
 - *a) il programma annuale di procedure centralizzate, in favore delle amministrazioni di cui al comma 15, per l'acquisto e la fornitura di beni e servizi, tenuto conto delle categorie merceologiche del DPCM di cui all'articolo 9, comma 3, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, di altre previsioni normative, delle scadenze di precedenti contratti-convenzioni centralizzati di analoghe forniture, degli indirizzi raccolti in sede di preventiva consultazione da aziende sanitarie o altre amministrazioni pubbliche*

periferiche della Regione ordinati per incidenza economica della fornitura-servizio e contenimento atteso della spesa;

- *b) la programmazione delle procedure centralizzate a livello regionale per l'esecuzione dei pagamenti di propria competenza, nonché degli interventi di logistica integrata dei beni sanitari. Gli uffici competenti della Giunta regionale dispongono eventuali integrazioni e modifiche al programma in tempo utile affinché So.Re.Sa. possa provvedere alla necessaria pubblicazione dell'avviso di preinformazione entro il 31 dicembre di ogni anno."*
- *"È comunque fatta salva, previa autorizzazione della So.Re.Sa., la possibilità delle ASL e delle AO di indire procedure di gara per la stipula di contratti di acquisto e fornitura di beni e servizi relativi alle categorie merceologiche inserite nella programmazione di cui al comma 14quinquies del presente articolo."*
- *"È fatto obbligo alle ASL ed alle AO di aderire alle convezioni e accordi quadro delle procedure di gara aggiudicate dalla centrale di committenza regionale."*

So.Re.Sa. si è immediatamente attivata per dare compiuta attuazione delle novità introdotte dalla LR 5/2021.

- ✓ I dati Farindustria al 30 settembre 2021, per il IV trimestre consecutivo, certificano il primato della Campania nei tempi di pagamento dei prodotti farmaceutici. I dati relativi al III trimestre 2021 si attestano in 15 giorni medi dalla data della fattura per l'aggregato riferito al comparto Sanità della Regione Campania e in 11 giorni medi dalla data fattura per la sola So.Re.Sa. S.p.a.. La straordinaria performance di So.Re.Sa. traina, ovviamente, il dato dell'aggregato regionale nella direzione dell'eccellenza nazionale;
- ✓ So.Re.Sa. ha registrato nel 2021, il primato per download dell'App E-Covid-19 Sinfonia su Apple Store e Google Play, superando persino le App Immuni e Poste Italiane;
- ✓ So.Re.Sa. è stata invitata il 25 novembre 2021 a ritirare il premio l'Alta Onorificenza di Bilancio durante il XXXVII evento del Premio Industria Felix Magazine, trimestrale di economia e finanza supplemento con Il Sole 24 Ore. Il Premio, risultato di una dettagliata inchiesta giornalistica realizzata in collaborazione con Cerved sui bilanci dell'anno 2019 di 850mila società di capitali con sede legale in Italia, individua So.Re.Sa. S.p.a. tra le Top imprese con sede legale in Italia per performance gestionale e affidabilità finanziaria Cerved del settore Controllate a Maggioranza Pubblica.

Dichiarazione espressa ai sensi del punto d), sub 3) della Convenzione-quadro tra So.Re.Sa. e Regione Campania

Il Consiglio di Amministrazione di So.Re.Sa. SpA, con la sottoscrizione della presente Relazione sulla Gestione, dichiara ed attesta espressamente che tutti i costi esposti nel bilancio consuntivo, relativo all'esercizio 2020, sono maturati per competenza e sono stati sostenuti esclusivamente per il perseguimento dell'oggetto sociale.

* * *

Il presente documento è stato redatto sulla scorta delle informazioni ricevute dai rispettivi responsabili di direzione e riassume in maniera compiuta e sistematica i fatti rilevanti ed i risultati di gestione che hanno caratterizzato l'esercizio 2020.

Nel sottoporre all'approvazione del Socio il presente bilancio, il Consiglio di Amministrazione ringrazia il personale, il management e tutti collaboratori, che con il loro impegno e la loro dedizione hanno permesso di conseguire i risultati sopra illustrati.

Capitolo XVI: Proposte all'unico azionista

Signor Azionista,

il bilancio sottoposto alla Sua attenzione per l'approvazione, espone un risultato di perfetto equilibrio economico e, pertanto, La invitiamo ad approvarlo così come redatto dall'Organo Amministrativo.

Napoli, 15 novembre 2021

Il Presidente del C.d.A.
(*Prof. Corrado Cuccurullo*)

RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO 2020

*redatta ai sensi dell'art. 6 comma 4
T.U. Società Partecipate – D.lgs. 19
agosto 2016 n. 175*

So.Re.Sa.
S.p.A.



Sommario

Premessa	2
Capitolo I - Profilo della Società e informazioni sugli assetti proprietari	2
Capitolo II- Modello di Corporate Governance.....	7
Capitolo III – Adempimenti di cui al D. Lgs.175/2016 art. 6 c.4.....	8
Capitolo IV – Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell’art. 6 co. 2 e dell’art. 14 co. 2 del D.lgs. 175/2016.....	10

Premessa

Il Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n. 175, “Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica” (qui di seguito “Testo Unico”), emanato in attuazione dell’articolo 18 della Legge 7 agosto 2015 n. 124 “Deleghe al Governo in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”, contiene un riordino della disciplina delle partecipazioni societarie delle amministrazioni pubbliche.

Nel dettaglio, l’articolo 6 - “Principi fondamentali sull’organizzazione e sulla gestione delle società a controllo pubblico” - ha introdotto nuovi adempimenti in materia di *governance* delle società a controllo pubblico, prevedendo, al comma 4, l’obbligo per le società partecipate di predisporre annualmente, a chiusura dell’esercizio sociale, una apposita Relazione sul governo societario, da pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio.

In ossequio alla disposizione normativa, si predispone la presente Relazione sul governo societario (d’ora in poi, anche più semplicemente “Relazione”), volta a fornire un quadro generale sugli strumenti di governo societario nonché sui programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale implementati da So.Re.Sa. Spa.

Al fine di meglio rispondere a tali obiettivi informativi, la Relazione si articola nelle seguenti sezioni:

- *Profilo della società e Informazioni sugli assetti proprietari*
- *Modello di corporate governance*
- *Adempimenti di cui al D. Lgs.175/2016 art. 6 c.4 – Modello 231-01*
- *Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell’art. 6 co. 2 e dell’art. 14 co. 2 del D.lgs. 175/2016.*

La Relazione è portata a conoscenza dei soci in occasione della assemblea convocata per l’approvazione del bilancio, come previsto dall’articolo 6 comma 2 del D.lgs. 175/2016 e sarà successivamente pubblicata ai sensi dell’art. 6 comma 4 del D.lgs. 175/2016.

Capitolo I - Profilo della Società e informazioni sugli assetti proprietari

La So.Re.Sa. S.p.A. – Società Regionale per la Sanità – è una società per azioni unipersonale, istituita dalla Regione Campania con DGRC n. 361 del 27/02/2004, in attuazione dell’art. 6, della L.R. n. 28 del 6/12/2003.



I rapporti con la Regione, socio unico, sono disciplinati da un'apposita convenzione e da specifici atti che gli attribuiscono compiti e funzioni.

Per la sua natura di ente strumentale, So.Re.Sa. opera nell'interesse del socio pubblico e delle aziende del sistema sanitario regionale ed è sottoposta dalla Regione a un controllo analogo a quello esercitato sui propri servizi. Pertanto:

- la Società redige periodicamente un Piano Industriale pluriennale che viene sottoposto alla Regione per l'approvazione;
- il Socio Regione esercita poteri di vigilanza e di controllo sul bilancio e determina le linee di indirizzo strategiche e di politica aziendale e nomina gli organi di vertice della Società, nonché partecipa alla vita della Società verificando il raggiungimento degli obiettivi assegnati, l'attuazione delle strategie e l'organizzazione della Società, ed autorizza le operazioni e gli atti di carattere straordinario.

La mission della Società, come definita all'art. 4 dello Statuto, così come modificato dalla Delibera della Giunta Regionale n.236 del 31 maggio 2011 e approvato dall'Assemblea Straordinaria in data 27/6/2011, consiste nell'elaborare e gestire un articolato progetto finalizzato al "*...compimento di operazioni di carattere patrimoniale, economico e finanziario, destinate ad integrarsi con gli interventi per il consolidamento ed il risanamento della maturata debitoria del sistema sanitario regionale e per l'equilibrio della gestione corrente del debito della sanità; la società assiste e supporta gli enti del servizio sanitario regionale in materia di controllo di gestione e di pianificazione aziendale nei settori tecnologico, informatico e logistico-gestionale*".

So.Re.Sa. svolge la propria mission espletando la sua azione nel settore del Public Procurement e nelle attività a supporto della DG Salute (Flussi NSIS) e delle Aziende Sanitarie nei settori informatico, amministrativo-contabile, gestionale e logistico.

1) Public Procurement

Tale attività è espletata secondo 4 direttrici nei confronti del SSR:

1. Centrale Acquisto diretto e centralizzato (farmaci ed emoderivati)
2. Centrale di Committenza per gli enti del SSN
3. Soggetto Aggregatore per gli enti del SSN
4. Autorizzazione procedure autonome agli enti del SSN



Nell'ambito del Public Procurement ai sensi del comma 15 dell'art. 6, della L.R. n. 28 del 24/12/2003 e ss.mm.ii. della Regione Campania, la So.Re.Sa. costituisce centrale di committenza ed è soggetto aggregatore ai sensi dell'articolo 9 del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che aggiudica appalti pubblici o conclude accordi quadro di lavori, forniture o servizi destinati alle ASL e AO, alle società partecipate in misura totalitaria dalla Regione Campania, ivi comprese quelle in house, ad eccezione di EAV Srl e di Sviluppo Campania S.p.A., agli enti anche strumentali della Regione, diversi da quelli del trasporto su ferro e su gomma, agli enti locali e alle altre pubbliche amministrazioni aventi sede nel medesimo territorio.

Il comma 15-bis, comma aggiunto dall'art.1, comma 230 della L.R. n. 4 del 15 marzo 2011, dispone che "è comunque fatta salva, previa autorizzazione della So.Re.Sa., la possibilità delle ASL e delle AO di stipulare contratti di acquisto e di fornitura di beni e delle attrezzature sanitarie nonché dei servizi non sanitari, entro i parametri di prezzo e qualità adottati dalla So.Re.Sa., gli atti e i contratti di acquisto e fornitura stipulati dalle ASL e dalle AO in assenza di apposita autorizzazione sono nulli e costituiscono causa di responsabilità amministrativa".

Con la Delibera Anac n. 31 del 17 gennaio 2018, è stata confermata l'iscrizione (già disposta con Delibera n.58/2015), della So.Re.Sa. per la Regione Campania nell'elenco dei Soggetti aggregatori di cui all'art. 9 del decreto-legge n. 66 del 2014 convertito dalla legge n.89/2014.

2) Advisory Regionale per la transizione Digitale

So.Re.Sa., inoltre, svolge il ruolo di Advisor per la Transizione Digitale della Sanità Campana. In particolare, la DGR n. 25 del 23.01.2018 le ha affidato la programmazione di Interventi di Sanità Digitale rivolti ai cittadini della Regione Campania ed alla attuazione del Fascicolo Sanitario Regionale. La medesima delibera individua So.Re.Sa. S.p.A. quale interlocutore unico per la realizzazione di interventi di sviluppo, integrazione e acquisizione in ambito IT, in diretto coordinamento con la DG per l'Università, la Ricerca e l'Innovazione, nonché per la promozione di sistemi innovativi di acquisizione (Pre Commercial Procurement – PCP) in diretto raccordo con la Centrale di committenza nazionale per le regioni AGID, al fine di consentire il raggiungimento dell'obiettivo di governance unitaria finalizzata alla razionalizzazione, ottimizzazione e pianificazione delle infrastrutture telematiche, dei servizi ed ecosistemi digitali, delle piattaforme abilitanti e della sicurezza informatica.

3) Supporto alla DG Salute – Flussi NSIS

A seguito della soppressione dell'Agenzia regionale sanitaria (ARSAN) e del trasferimento delle relative funzioni alle competenti strutture amministrative della Regione Campania, con la DGRC n. 163 del 19/04/2016, la Regione Campania ha demandato alla So.Re.Sa. le funzioni di supporto alla DG Salute a valere sui Flussi NSIS di seguito evidenziati.

- a) Tessera Sanitaria
- b) Dematerializzazione delle Ricette
- c) Farmaceutica – Distribuzione Diretta
- d) Farmaceutica – Consumi Ospedalieri
- e) Pronto Soccorso
- f) Assistenza Residenziale (FAR)
- g) Assistenza Domiciliare Integrata (SIAD)
- h) Salute Mentale (SISM)
- i) Hospice
- j) SDO (file A)
- k) Medicina generale (file B)
- l) Specialistica ambulatoriale (file C)
- m) Farmaceutica (file D)
- n) Cure termali (file E)
- o) Somministrazione diretta di farmaci (file F)
- p) Strutture residenziali (file H)
- q) Mobilità Sanitaria
- r) Gestione Integrata Diabete (DCA 87/2013)

4) Supporto alle AA.SS. – Centrale Unica dei Pagamenti

La funzione della centralizzazione dei pagamenti è affidata a So.Re.Sa. dalla L.R. 4 del 2011 e dal DCA 90/2013. Sin dalla sua attivazione, avvenuta nel 2013, la Centrale Unica dei Pagamenti (CUP) ha eseguito i pagamenti delegati dalle Aziende del SSR che hanno “delegato” i pagamenti a So.Re.Sa. La DGRC 282 del 14 giugno 2016 ha stabilito che le ASL della Regione deleghino la CUP regionale ad eseguire anche i pagamenti della quota sociosanitaria per la parte a carico dei Comuni per le prestazioni erogate ai residenti presso le strutture sanitarie accreditate.

5) Supporto alle AA.SS. – Piattaforme telematiche

La L.R. n.4 del 2011 ha inserito, dopo il comma 13 dell'art.6 della L.R. n.28 del 2003, il comma 13 bis che attribuisce alla So.Re.Sa. il compito di "assistere e supportare le ASL e AO in materia di controllo di gestione e di pianificazione aziendale nei settori tecnologico, informatico e logistico-gestionale, al fine di promuovere l'adozione di modelli aziendali, organizzativi e gestionali, anche su base sperimentale, orientati all'efficienza, alla competitività e all'efficacia nell'erogazione delle prestazioni sanitarie e nel soddisfacimento dei livelli essenziali di assistenza.

In tale ottica So.Re.Sa. ha creato, un ecosistema digitale regionale che utilizza piattaforme telematiche centralizzate, regionali e nazionali, al fine di ottimizzare l'efficacia amministrativa degli Enti del SSN campano, sotto il profilo contabile, gestionale e finanziario:

- a) Il [Portale Enti](#) utilizzato dalle AA.SS. per ordini di farmaci in formato elettronico dematerializzato;
- b) Lo [SDI](#) e la [PCC](#) utilizzate per ricevere e gestire contabilizzazione e pagamento delle fatture elettroniche dell'intera sanità campana;
- c) Il [SURAFS](#) piattaforma unica di acquisizione delle fatture PA per accoppiamento dematerializzato con i relativi ordini ed interfacciamento con i sistemi informativi contabili di tutti gli Enti del SSN;
- d) La [BDU](#) unificata regionale per farmaci, dispositivi, clienti e fornitori;
- e) Il [SIAC](#) sistema unico regionale amministrativo contabile;
- f) Il [SIAPS](#) sistema informativo unico regionale per la gestione degli acquisti di beni e servizi degli Enti del SSN; a decorrere dall'ottobre 2018 il SIAPS funge da piattaforma telematica di e-procurement, abilitando tutti gli enti del SSR a svolgere in totale autonomia procedure telematiche.

6) Logistica

Il progetto di logistica integrata dei beni sanitari rappresenta un'altra importante sfida per il futuro della sanità campana, per il quale nel 2020 sono state svolte varie attività di analisi, studio e prefattibilità.



Capitolo II- Modello di Corporate Governance

Gli organi sociali, ai sensi dell'art. 9 dello Statuto Sociale sono:

- ✓ l'Assemblea dei soci
- ✓ il Consiglio di Amministrazione
- ✓ l'Amministratore Delegato
- ✓ Il Direttore Generale
- ✓ Il Collegio Sindacale
- ✓ Il Revisore Contabile

Secondo il vigente Statuto (2017) al Consiglio di Amministrazione spetta la funzione di indirizzo strategico e di monitoraggio dell'attività. Nel corso del 2020 il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha rivestito anche la funzione di Amministratore Delegato per effetto della delibera del CdA del 26.02.2020. I poteri delegati afferiscono la rappresentanza in giudizio e la nomina dei consulenti.

La gestione della società è affidata al Direttore Generale, cui competono tutti i poteri di ordinaria e straordinaria amministrazione, la firma dei contratti e di ogni impegno di spesa, la gestione del personale e l'organizzazione degli uffici. Nel 2020 l'AD ha esercitato anche la funzione di DG nelle more dell'espletamento Avviso pubblico per manifestazione d'interesse al conferimento di incarico di Direttore Generale della So.Re.Sa. S.p.A..

Al Collegio Sindacale spetta il controllo sull'amministrazione della Società ed il suo concreto funzionamento ai sensi dell'art. 2403, comma 1 del cod. civ. Il Collegio vigila sull'osservanza delle norme di legge, dello Statuto, dei regolamenti e delle deliberazioni sociali, sulla corretta amministrazione, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi e contabili della Società ed adempie a tutte le funzioni che gli sono demandate dalla legge. Il Collegio Sindacale vigila inoltre sull'adeguatezza e funzionalità del sistema dei controlli interni. In particolare, accerta l'efficacia e l'adeguato coordinamento di tutte le funzioni e strutture coinvolte nel sistema dei controlli interni, ivi compreso il soggetto incaricato del controllo contabile, promuovendo «se del caso» gli opportuni interventi correttivi.

Il controllo contabile è riservato dall'art. 25 dello Statuto ad una società di revisione legale nominata dal Presidente della Giunta Regionale con apposito decreto (art. 6 comma 2 L.R. 28/2003).

Capitolo III – Adempimenti di cui al D. Lgs.175/2016 art. 6 c.4

Il D.Lgs. 175/2016 all'art. 6 c. 4, prevede che la relazione dia conto anche degli strumenti eventualmente adottati ai sensi del comma 3 del medesimo articolo. La valutazione di opportunità è demandata alla società stessa, in considerazione delle dimensioni, delle caratteristiche organizzative nonché dell'attività svolta.

Il comma 5 del medesimo articolo impone poi di motivare la mancata adozione degli strumenti indicati.

Nel dettaglio, si segnala quanto segue:

a) Adozione di regolamenti interni volti a garantire la conformità dell'attività della Società alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, nonché alle norme di tutela della proprietà industriale o intellettuale

La So.Re.Sa., data la natura dei processi da essa svolti e del ruolo centrale nella gestione degli acquisti per conto della Regione, soprattutto in materia sanitaria, si è dotata nel tempo di una serie di regolamenti che definiscono flussi di attività, sistemi di controllo e attribuzione delle responsabilità.

In ordine all'impegno volto a garantire la conformità dell'attività sociale alle norme di tutela della concorrenza, comprese quelle in materia di concorrenza sleale, So.Re.Sa. si è dotata, pertanto, dei seguenti regolamenti:

- Regolamento per la nomina dei RUP e per la composizione delle commissioni di gara
- Regolamento per l'acquisizione in economia di forniture di beni e servizi della So.Re.Sa. S.p.A.
- Regolamento di utilizzo delle gare telematiche
- Regolamento per la istituzione e gestione del Mercato Elettronico di So.Re.Sa. S.p.A.
- Regolamento concernente l'istituzione dell'Albo dei Commissari di gara nei procedimenti di gara ad evidenza pubblica da aggiudicarsi con il criterio dell'oevp nell'ambito degli interventi di Edilizia Sanitaria di cui al DCA 91/2019
- Regolamento Ufficio Economato
- Regolamento dei Rimborsi Spese Aziendali
- Regolamento del personale dipendente di So.Re.Sa.
- Regolamento progressioni di carriera interne del personale So.Re.Sa.
- Regolamento di Organizzazione Aziendale So.Re.Sa.

- Regolamento rotazione personale e Pantouflage
- Regolamento reclutamento del personale dipendente e parasubordinato
- Regolamento per la disciplina dello svolgimento di tirocini formativi e di orientamento presso SoReSa SpA
- Regolamento conferimento incarichi di collaborazione e consulenza
- Adozione regolamento accesso agli atti.

La Società, inoltre, in attuazione del Piano Nazionale Anticorruzione, approvato con delibera n. 72/2013 dall'Autorità Nazionale Anticorruzione, e dell'art. 1, comma 17, della L. 190/2012, ha approvato con delibera del CdA del 09 luglio 2020 il patto di integrità per l'affidamento di appalti pubblici che ha sostituito il Protocollo di legalità sottoscritto con la Prefettura di Napoli nel 2008.

In relazione alla tutela della proprietà industriale o intellettuale, la Società non ha adottato strumenti volti alla loro tutela, in quanto non svolge attività produttiva di beni o idee tutelabili in tal senso.

b) *Un ufficio di controllo interno strutturato secondo criteri di adeguatezza rispetto alla dimensione e alla complessità dell'impresa sociale, che collabora con l'organo di controllo statutario.*

Nell'aprile 2019, la Società ha inserito nel suo organigramma la Direzione Internal Auditing posta a diretto riporto del Consiglio di Amministrazione e che si interfaccia con gli organi di controllo statutari. La Direzione presenta annualmente un Piano di audit, subordinato all'approvazione del CdA. Al termine dell'esercizio, presenta le risultanze degli audit svolti e delle successive attività di follow up.

c) *Codici di condotta propri, o adesione a codici di condotta collettivi aventi a oggetto la disciplina dei comportamenti imprenditoriali nei confronti di consumatori, utenti, dipendenti e collaboratori, nonché altri portatori di legittimi interessi coinvolti nell'attività della società.*

La Società, a far data dal 2011, si è dotata di un proprio Codice di Comportamento, al rispetto del quale sono tenuti tutti "i dipendenti con contratto a tempo indeterminato e determinato di So.Re.Sa., ai dirigenti, a personale appartenente ad altre amministrazioni e in posizione di comando, distacco, nonché ai consulenti, agli esperti e ai soggetti esterni che a qualunque titolo collaborano con la stessa". Nel corso dell'esercizio in analisi, l'ANAC, con Delibera n. 177/2020, ha emanato le "Linee guida in materia di Codici di comportamento delle amministrazioni pubbliche" al fine di agevolare le singole



amministrazioni nella redazione dei rispettivi codici interni. Pertanto, la Società ha avviato una revisione del proprio Codice, da completarsi nei primi mesi del 2021.

Nel 2020, la Società ha superato la verifica di sorveglianza necessaria al mantenimento della Certificazione di Qualità ai sensi della norma UNI EN ISO 9001:2015 conseguita nel 2019 e volta all'obiettivo di coniugare efficienza e benessere organizzativo, migliorare la funzionalità della struttura, definendo gli standard di qualità per ogni processo e servizio. Inoltre, la società ha già adottato negli anni precedenti le linee guida, le policy e le procedure necessarie all'adeguamento al GDPR (Regolamento Europeo 2016/679 sul Trattamento dei Dati Personali) e continua nell'attività di progressiva implementazione di comportamenti sempre più virtuosi e di formazione del personale per migliorarne la consapevolezza nella gestione di processi che implicano il trattamento di dati personali.

d) Programmi di responsabilità sociale d'impresa, in conformità alle raccomandazioni della Commissione dell'Unione europea.

La Responsabilità sociale d'impresa ha una natura multidisciplinare e richiede l'adozione di forme di rendicontazione esterna extra-finanziarie che riportino dati sulle performance sociali e ambientali dell'azienda.

In considerazione della struttura organizzativa della società, della consistenza dell'organico, nonché delle peculiarità delle attività relative all'aggregazione della domanda di acquisto di beni e servizi, peraltro caratterizzate da un elevato grado di informatizzazione, non sono stati predisposti programmi di responsabilità sociale. Si evidenzia, comunque, che la società ha già da tempo adottato specifiche procedure interne finalizzate a tutelare la salute e la sicurezza di tutti i lavoratori nonché a prevenire comportamenti discriminatori tra e nei confronti del personale dipendente, nel rispetto della normativa vigente.

Capitolo IV – Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale ai sensi dell'art. 6 co. 2 e dell'art. 14 co. 2 del D.lgs. 175/2016.

L'articolo 6 co. 2 del D.lgs. 175/2016 sancisce che *“Le società a controllo pubblico predispongono specifici programmi di valutazione del rischio di crisi aziendale e ne informano l'assemblea nell'ambito della relazione di cui al comma 4”*. A tal fine, anche sulla base della analisi delle indicazioni contenute nei documenti tecnici in tema di crisi aziendale¹, la So.Re.Sa. Spa ha ritenuto di strutturare il proprio programma di valutazione del rischio di crisi aziendale attorno

alla individuazione di un set di indicatori, per ognuno dei quali è stata fissata la soglia di allarme, il cui superamento deve essere inteso come segnale di allarme rispetto alla stabilità aziendale. Di seguito si riportano gli esiti dell'applicazione del programma con riferimento ai dati al 31/12/2016. L'analisi dimostra che nessuno degli indicatori supera la "soglia di allarme".

	<i>Indicatori</i>	<i>Soglia di allarme</i>	<i>Superamento soglia al 31.12.2020</i>
1	Patrimonio Netto/Valore nominale del Capitale Sociale	Inferiore a 0,70	No
2	Numero di esercizi consecutivi con risultato netto negativo	3	No
3	Margine Operativo Lordo (MOL)	Negativo	No
4	Flusso finanziario generato dalla gestione	Negativo	No
5	Presenza di rilievi sulla continuità nella relazione redatta dal revisore legale	Si	No
6	Presenza di contenziosi legali e fiscali che, in caso di soccombenza, potrebbero comportare obblighi di risarcimento che l'impresa non è in grado di rispettare	Si	No
7	Modifiche legislative o politiche governative dalle quali si attendono effetti sfavorevoli all'impresa	Si	No

Napoli, 28 settembre 2021

Il Presidente del CdA
(Prof. Corrado Cuccurullo)