

Bilancio di esercizio  
*al 31.12.2021*

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

**Attività**

|              |                                                     | <b>2021</b>       | <b>2020</b>       |
|--------------|-----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A</b>     | <b>Crediti Verso Soci per versamenti</b>            |                   |                   |
| A I          | Crediti verso soci                                  | -                 | -                 |
| A II         | Crediti verso soci (parte richiamata)               | -                 | -                 |
|              | <b>Totale Crediti Verso Soci per versamenti (A)</b> | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>B</b>     | <b>Immobilizzazioni</b>                             |                   |                   |
| B I          | <b>Immobilizzazioni Immateriali</b>                 |                   |                   |
| B I 1        | Costi Impianto e Ampliamento                        | 10.904            | 13.397            |
| B I 2        | Costi di sviluppo                                   | -                 | -                 |
| B I 3        | Diritti di brevetto industriale e di ut.            | 142.060           | 12.051            |
| B I 4        | Concessioni, licenze, marchi e dir. sim.            | -                 | -                 |
| B I 5        | Avviamento                                          | -                 | -                 |
| B I 6        | Immobiliz. in corso e acconti                       | 21.615.026        | 22.379.457        |
| B I 7        | Altre                                               | 22.550.141        | 1.092.961         |
|              | <b>Totale I</b>                                     | <b>44.318.131</b> | <b>23.497.866</b> |
| B II         | <b>Immobilizzazioni Materiali</b>                   |                   |                   |
| B II 1       | Terreni e Fabbricati                                | -                 | -                 |
| B II 2       | Impianti e Macchinari                               | 832               | 1.394             |
| B II 3       | Attrezzature industriali e commerciali              | 209               | 315               |
| B II 4       | Altri beni                                          | 405.269           | 462.528           |
| B II 5       | Immobilizzazioni in corso e acconti                 | -                 | -                 |
|              | <b>Totale II</b>                                    | <b>406.310</b>    | <b>464.237</b>    |
| B III        | <b>Immobilizzazioni Finanziarie</b>                 |                   |                   |
| 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                | -                 | -                 |
|              | <b>Totale III</b>                                   | <b>734</b>        | <b>734</b>        |
|              | <b>Totale Immobilizzazioni (B)</b>                  | <b>44.725.175</b> | <b>23.962.837</b> |

**C Attivo Circolante**

|              |                                                  |                      |                      |  |
|--------------|--------------------------------------------------|----------------------|----------------------|--|
| <b>C I</b>   | <b>Rimanenze</b>                                 |                      |                      |  |
| 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                          | 332.759              | 3.146.094            |  |
| C I 5        | Acconti                                          | -                    | -                    |  |
|              | <b>Totale I</b>                                  | <b>332.759</b>       | <b>3.146.094</b>     |  |
| <b>C II</b>  | <b>Crediti</b>                                   |                      |                      |  |
| C II 1       | Crediti Verso Clienti                            | 24.092.651           | 27.714.155           |  |
| C II 1 1     | Entro 12 mesi                                    | 24.092.651           | 27.714.155           |  |
| 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                       | 26.697.256           | 93.222.695           |  |
| C II 4 1     | Entro 12 mesi                                    | 26.697.256           | 93.222.695           |  |
| C II 4 2     | Oltre 12 mesi                                    | -                    | -                    |  |
| C II 5       | Cred.vs imp. sottop. cont. delle controllanti    | -                    | -                    |  |
| C II 5BIS    | Crediti tributari                                | 19.752.366           | 20.253.480           |  |
| C II 5 1BIS  | Crediti tributari entro 12m                      | 30.260               | 531.374              |  |
| C II 5 2BIS  | Crediti tributari oltre 12m                      | 19.722.106           | 19.722.106           |  |
| C II 5TER    | Imposte anticipate                               | -                    | -                    |  |
| C II 5QUATE  | Verso altri                                      | 2.317.986            | 11.394.488           |  |
| C II 5 1     | Entro 12 mesi                                    | 2.317.932            | 11.394.434           |  |
| C II 5 2     | Oltre 12 mesi                                    | 54                   | 54                   |  |
|              | <b>Totale II</b>                                 | <b>72.860.259</b>    | <b>152.584.817</b>   |  |
| <b>C III</b> | <b>Attività finanziarie che non cost. Immob.</b> |                      |                      |  |
| 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                                     | -                    | -                    |  |
|              | <b>Totale III</b>                                | <b>-</b>             | <b>-</b>             |  |
| <b>C IV</b>  | <b>Disponibilità Liquide</b>                     |                      |                      |  |
| C IV 1       | Depositi bancari e postali                       | 1.274.971.122        | 1.535.897.264        |  |
| C IV 2       | Assegni                                          | -                    | -                    |  |
| C IV 3       | Denaro e valori in cassa                         | 2.087                | 878                  |  |
|              | <b>Totale IV</b>                                 | <b>1.274.973.209</b> | <b>1.535.898.142</b> |  |
|              | <b>Totale Attivo Circolante (C)</b>              | <b>1.348.166.226</b> | <b>1.691.629.053</b> |  |
| <b>D</b>     | <b>Ratei e Risconti Attivi</b>                   |                      |                      |  |
| D I          | Ratei Attivi                                     | -                    | -                    |  |
| D II         | Risconti Attivi                                  | 326.637              | 302.407              |  |
| D III        | Disaggio su prestiti                             | -                    | -                    |  |
|              | <b>Totale Ratei e Risconti Attivi (D)</b>        | <b>326.637</b>       | <b>302.407</b>       |  |
|              | <b>Totale Attività</b>                           | <b>1.393.218.038</b> | <b>1.715.894.297</b> |  |

## Passività

|                                                            |                                               |  |                      |                      |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|--|----------------------|----------------------|
| <b>A Patrimonio Netto</b>                                  |                                               |  |                      |                      |
| 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                |  | -                    | -                    |
| <b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>                         |                                               |  | <b>778.107</b>       | <b>778.107</b>       |
| <b>B Fondi per rischi e Oneri</b>                          |                                               |  |                      |                      |
| B 1                                                        | Per trattamento di quiescenza e simili        |  | -                    | -                    |
| B 2                                                        | Per imposte                                   |  | -                    | -                    |
| B 3                                                        | Strumenti finanziari derivati passivi         |  | -                    | -                    |
| B 4                                                        | Altri                                         |  | 10.125.829           | 7.834.088            |
| <b>Totale Fondi per rischi e Oneri (B)</b>                 |                                               |  | <b>10.125.829</b>    | <b>7.834.088</b>     |
| <b>C Trattamento Fine Rapporto lav. sub.</b>               |                                               |  |                      |                      |
| <b>Totale Trattamento Fine Rapporto lav. sub. (C)</b>      |                                               |  | <b>941.439</b>       | <b>835.444</b>       |
| <b>D Debiti con indicazione deb. oltre l'anno</b>          |                                               |  |                      |                      |
| 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                        |  | 38.369.463           | 42.722.678           |
| D 07 1                                                     | Entro 12 mesi                                 |  | 38.369.463           | 42.722.678           |
| 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                     |  | 1.303.466.475        | 1.623.615.538        |
| D 11 1                                                     | Entro 12 mesi                                 |  | 1.303.466.475        | 1.623.615.538        |
| D 11 2                                                     | Oltre 12 mesi                                 |  | -                    | -                    |
| D 12                                                       | Debiti Tributarî                              |  | 2.065.265            | 10.879.664           |
| D 12 1                                                     | Entro 12 mesi                                 |  | 2.065.265            | 10.879.664           |
| D 12 2                                                     | Oltre 12 mesi                                 |  | -                    | -                    |
| D 13                                                       | Debiti verso istituti di previdenza           |  | 375.331              | 351.305              |
| D 13 1                                                     | Entro 12 mesi                                 |  | 375.331              | 351.305              |
| D 13 2                                                     | Oltre 12 mesi                                 |  | -                    | -                    |
| D 14                                                       | Altri debiti                                  |  | 6.784.018            | 8.626.413            |
| D 14 1                                                     | Entro 12 mesi                                 |  | 6.784.018            | 8.626.413            |
| D 14 2                                                     | Oltre 12 mesi                                 |  | -                    | -                    |
| <b>Totale Debiti con indicazione deb. oltre l'anno (D)</b> |                                               |  | <b>1.351.060.551</b> | <b>1.686.195.597</b> |
| <b>E Ratei e Risconti Passivi</b>                          |                                               |  |                      |                      |
| E I                                                        | Ratei Passivi                                 |  | -                    | -                    |
| E II                                                       | Risconti Passivi                              |  | 30.312.111           | 20.251.061           |
| E III                                                      | Aggio su prestiti                             |  | -                    | -                    |
| <b>Totale Ratei e Risconti Passivi (E)</b>                 |                                               |  | <b>30.312.111</b>    | <b>20.251.061</b>    |
| <b>Totale Passività</b>                                    |                                               |  | <b>1.393.218.038</b> | <b>1.715.894.297</b> |
| <b>Utile di esercizio (attivo - passivo)</b>               |                                               |  | -                    | -                    |

## Conto Economico

### A Valore della Produzione

|                                           |                                        |                      |                      |
|-------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|
| A 01                                      | Ricavi delle vendite e prestazioni     | 1.145.697.254        | 1.136.284.897        |
| 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                | 19.732.747           | 74.944.205           |
| A 05 1                                    | Altri ricavi                           | 19.191.203           | 74.544.205           |
| A 05 2                                    | Contributi c/esercizio                 | 541.544              | 400.000              |
| <b>Totale Valore della Produzione (A)</b> |                                        | <b>1.165.430.001</b> | <b>1.211.229.102</b> |

### B Costi Produzione

|                                    |                                          |                       |                       |
|------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| B 06                               | Mat. Prime, suss. consu. merci           | -1.139.999.184        | -1.197.748.100        |
| B 07                               | Costi per servizi                        | -3.853.550            | -3.440.215            |
| B 08                               | Costi godimento beni di terzi            | -744.029              | -794.299              |
| B 09                               | Costi Personale                          | -5.800.924            | -5.407.587            |
| B 09 A                             | Salari e stipendi                        | -4.436.827            | -3.719.626            |
| B 09 B                             | Oneri sociali                            | -1.109.458            | -1.257.429            |
| B 09 C                             | TFR                                      | -240.563              | -209.612              |
| B 09 D                             | Quiescenza e simili                      | -                     | -                     |
| B 09 E                             | Altri costi personale                    | -14.076               | -220.920              |
| B 10                               | Ammortamenti e Svalutazioni              | -5.949.668            | -959.502              |
| A 10 A                             | Amm.to Immobiliz. Immateriali            | -5.792.255            | -823.949              |
| B 10 B                             | Amm.to Immobiliz. Materiali              | -157.414              | -135.552              |
| 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 | -2.813.335            | 3.146.094             |
| B 12                               | Accantonamenti per rischi                | -1.925.256            | -3.272.404            |
| B 13                               | Altri accantonamenti                     | -540.000              | -200.000              |
| B 14                               | Oneri diversi di gestione                | -1.065.140            | -969.177              |
| <b>Totale Costi Produzione (B)</b> |                                          | <b>-1.162.691.087</b> | <b>-1.209.645.190</b> |

**Totale ( A - B )**      **2.738.914**      **1.583.912**

### 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                      | 125.883           | 38.376        |
| 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                                       | 125.883           | 38.376        |
| 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                   | -1.136.951        | -45.105       |
| C 17 A                                        | Interessi Passivi                              | -1.136.595        | -44.812       |
| C 17 B                                        | Oneri finanziari                               | -356              | -293          |
| C 17 C                                        | Int. e Oneri verso controllate                 | -                 | -             |
| C 17 D                                        | Int. e Oneri verso collegate                   | -                 | -             |
| C 17 E                                        | Int. e Oneri verso controllanti                | -                 | -             |
| <b>Totale Proventi e Oneri finanziari (C)</b> |                                                | <b>-1.011.068</b> | <b>-6.729</b> |

### 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                   | -        | -        |
| <b>Totale Rettifiche di valore di Att. Finanziarie (D)</b> |                                                    | <b>-</b> | <b>-</b> |

|                     |                                      |                                                 |
|---------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Conti finali</b> |                                      |                                                 |
|                     | <b>Risultato prima delle imposte</b> | <b>1.727.846                      1.577.184</b> |
|                     | Imposte D'Esercizio Anni Precedenti  | -2.527                      -975                |
|                     | Irap Dell'Esercizio                  | -314.074                      -329.082          |
|                     | Ires Dell'Esercizio                  | -1.411.245                      -1.247.126      |
| 20                  | Imposte sul reddito Esercizio        | -1.727.846                      -1.577.183      |
| 21                  | Utile Esercizio                      | -                      -                        |

# Rendiconto Finanziario

*Bilancio al 31.12.2021*

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

| <b>RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)</b>                                                                |                               |                                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|
|                                                                                                                                       | <b>Esercizio<br/>Corrente</b> | <b>Esercizio<br/>Precedente</b> |
| <b>A. Flussi finanziari derivanti dall'attività operativa (metodo indiretto)</b>                                                      |                               |                                 |
| Utile (perdita) dell'esercizio                                                                                                        | 0                             | 0                               |
| Imposte sul reddito                                                                                                                   | 1.727.846                     | 1.577.183                       |
| Interessi passivi/(attivi)                                                                                                            | 1.011.068                     | 6.729                           |
| (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                 | 2.738.914                     | 1.583.912                       |
| <i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>                           |                               |                                 |
| Accantonamenti ai fondi                                                                                                               | 2.705.819                     | 3.882.016                       |
| Ammortamenti delle immobilizzazioni                                                                                                   | 5.949.669                     | 959.502                         |
| 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>                    | 8.655.488                     | 4.841.518                       |
| 2. Flusso finanziario prima delle variazioni del capitale circolante netto                                                            | 11.394.402                    | 6.425.430                       |
| <i>Variazioni del capitale circolante netto</i>                                                                                       |                               |                                 |
| Decremento/(Incremento) delle rimanenze                                                                                               | 2.813.335                     | (3.146.094)                     |
| Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti                                                                                     | 70.146.943                    | (13.245.509)                    |
| Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori                                                                                    | (324.502.278)                 | 590.732.184                     |
| Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi                                                                                       | (24.230)                      | (6.611)                         |
| Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi                                                                                      | 10.061.050                    | (830.971)                       |
| Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto                                                                   | (1.055.151)                   | 8.810.067                       |
| <i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>                                                                                | (242.560.331)                 | 582.313.066                     |
| 3. Flusso finanziario dopo le variazioni del capitale circolante netto                                                                | (231.165.929)                 | 588.738.496                     |
| <i>Altre rettifiche</i>                                                                                                               |                               |                                 |
| Interessi incassati/(pagati)                                                                                                          | (1.011.068)                   | (6.729)                         |
| (Imposte sul reddito pagate)                                                                                                          | (1.727.846)                   | (1.157.052)                     |
| Dividendi incassati                                                                                                                   | 0                             | 0                               |
| (Utilizzo dei fondi)                                                                                                                  | (308.083)                     | (1.197.311)                     |
| Altri incassi/(pagamenti)                                                                                                             | 0                             | 0                               |
| <i>Totale altre rettifiche</i>                                                                                                        | (3.046.997)                   | (2.361.092)                     |
| Flusso finanziario dell'attività operativa (A)                                                                                        | (234.212.926)                 | 586.377.404                     |
| <b>B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento</b>                                                                    |                               |                                 |
| <i>Immobilizzazioni materiali</i>                                                                                                     |                               |                                 |
| (Investimenti)                                                                                                                        | (99.487)                      | (65.713)                        |
| Disinvestimenti                                                                                                                       | 0                             | 0                               |

|                                                                        |                      |                      |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|
| <i>Immobilizzazioni immateriali</i>                                    |                      |                      |
| (Investimenti)                                                         | (26.612.520)         | (18.471.707)         |
| Disinvestimenti                                                        | 0                    | 0                    |
| <i>Immobilizzazioni finanziarie</i>                                    |                      |                      |
| (Investimenti)                                                         | 0                    | 0                    |
| Disinvestimenti                                                        | 0                    | 0                    |
| <i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>                          |                      |                      |
| (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)                    | (26.712.007)         | (18.537.420)         |
| <b>C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento</b>   |                      |                      |
| <i>Mezzi di terzi</i>                                                  |                      |                      |
| Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche                    | 0                    | 0                    |
| Accensione finanziamenti                                               | 0                    | 0                    |
| (Rimborso finanziamenti)                                               | 0                    | 0                    |
| <i>Mezzi propri</i>                                                    |                      |                      |
| Aumento di capitale a pagamento                                        | 0                    | 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)                  | 0                    | 1                    |
| <b>Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)</b> | <b>(260.924.933)</b> | <b>567.839.985</b>   |
| Effetto cambi sulle disponibilità liquide                              | 0                    | 0                    |
| Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio                        |                      |                      |
| Depositi bancari e postali                                             | 1.535.897.264        | 968.055.879          |
| Assegni                                                                | 0                    | 0                    |
| Denaro e valori in cassa                                               | 878                  | 2.278                |
| <b>Totale disponibilità liquide a inizio esercizio</b>                 | <b>1.535.898.142</b> | <b>968.058.157</b>   |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                    | 0                    | 0                    |
| Disponibilità liquide a fine esercizio                                 |                      |                      |
| Depositi bancari e postali                                             | 1.274.971.122        | 1.535.897.264        |
| Assegni                                                                | 0                    | 0                    |
| Denaro e valori in cassa                                               | 2.087                | 878                  |
| <b>Totale disponibilità liquide a fine esercizio</b>                   | <b>1.274.973.209</b> | <b>1.535.898.142</b> |
| Di cui non liberamente utilizzabili                                    | 0                    | 0                    |

Napoli, 7 giugno 2022

Il Presidente del CdA  
(Prof. Corrado Cuccurullo)

# Nota Integrativa

*Bilancio al 31.12.2021*

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



## SOMMARIO

|                                                                                                                   |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| SOMMARIO .....                                                                                                    | 2  |
| NOTA INTEGRATIVA, PARTE INIZIALE .....                                                                            | 3  |
| NOTA INTEGRATIVA, ATTIVO.....                                                                                     | 8  |
| NOTA INTEGRATIVA, PASSIVO E PATRIMONIO NETTO .....                                                                | 26 |
| NOTA INTEGRATIVA, CONTO ECONOMICO .....                                                                           | 35 |
| NOTA INTEGRATIVA, RENDICONTO FINANZIARIO .....                                                                    | 43 |
| FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO .....                                                   | 43 |
| NOTA INTEGRATIVA, ALTRE INFORMAZIONI.....                                                                         | 45 |
| NOTA INTEGRATIVA, PARTE FINALE.....                                                                               | 48 |
| Allegato A - Patrimonio netto .....                                                                               | 49 |
| Allegato B - Conto Economico riclassificato - Stato Patrimoniale funzionale - Stato Patrimoniale finanziario..... | 49 |

## **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;

- 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**

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.

Così come previsto dall'art. 2423 ter comma 5 del c.c., si è proceduto ad effettuare nel bilancio 2021 una diversa riclassifica dei conti di costo/ricavo.

### **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 31/12/2021 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 € **44.318.131** con una variazione netta positiva di € **20.820.265**, 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 2020.

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

Ammontano a € **10.904** con un decremento netto di € **2.493** 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 ammortizzate 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. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo  |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|----------|
| 2008                 | 1.100         | 0%           | -                 | 1.100              | -        |
| 2009                 | 1.060         | 0%           | -                 | 1.060              | -        |
| 2011                 | 1.895         | 0%           | -                 | 1.895              | -        |
| <b>Totale</b>        | <b>4.055</b>  |              | <b>-</b>          | <b>4.055</b>       | <b>-</b> |

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

| Anno di acquisizione | Costo storico  | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo       |
|----------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 2010                 | 43.099         | 0%           | -                 | 43.099             | -             |
| 2011                 | 3.000          | 0%           | -                 | 3.000              | -             |
| 2011                 | 20.927         | 0%           | -                 | 20.927             | -             |
| 2016                 | 44.352         | 17%          | 7.407             | 44.352             | -             |
| 2017                 | 9.419          | 20%          | 1.884             | 9.419              | -             |
| 2017                 | 10.061         | 17%          | 1.676             | 8.381              | 1.680         |
| 2018                 | 3.000          | 25%          | 750               | 3.000              | -             |
| 2021                 | 18.447         | 50%          | 9.223             | 9.223              | 9.224         |
| <b>Totale</b>        | <b>152.305</b> |              | <b>20.940</b>     | <b>141.401</b>     | <b>10.904</b> |

*Totale Costi di Impianto, ampliamento e prima costituzione e migliorie beni di terzi 10.904.*

### **- 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. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo  |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|----------|
| 2012                 | 35.000        | 0%           | -                 | 35.000             | -        |
| <b>Totale</b>        | <b>35.000</b> |              | <b>-</b>          | <b>35.000</b>      | <b>-</b> |

*Totale Costi di ricerca 0.*

### **Costi di sviluppo**

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|---------|
| 2012                 | 6.000         | 0%           | -                 | 6.000              | -       |
| 2013                 | 520           | 0%           | -                 | 520                | -       |
| <b>Totale</b>        | <b>6.520</b>  |              | -                 | <b>6.520</b>       | -       |

*Totale Costi di sviluppo 0.*

### **Diritti di brevetto industriale ed utilizzazione delle opere di ingegno:**

Ammontano a € **142.060** con un incremento netto di € **130.009** 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. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | 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          | -       |

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

|               |                  |            |               |                  |                |
|---------------|------------------|------------|---------------|------------------|----------------|
| 2016          | 44.620           | 0%         | -             | 44.620           | -              |
| 2017          | 21.549           | 0%         | -             | 21.549           | -              |
| 2018          | 5.360            | 33%        | -             | 5.360            | -              |
| 2020          | 18.075           | 33%        | 6.024         | 12.049           | 6.026          |
| 2021          | 1.926            | 33%        | 642           | 642              | 1.284          |
| 2021          | 147.000          | Vita utile | 12.250        | 12.250           | 134.750        |
| <b>Totale</b> | <b>4.087.693</b> |            | <b>18.916</b> | <b>3.945.633</b> | <b>142.060</b> |

*Totale Software proprietà licenza d'uso a tempo indeterminato/determinato 142.060.*

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 determinato Oracle per SSR/RC**

| Anno di acquisizione | Costo storico    | Aliq. % 2021    | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo  |
|----------------------|------------------|-----------------|-------------------|--------------------|----------|
| 2018                 | 2.370.992        | vita utile anno | 493.957           | 2.370.992          | -        |
| <b>Totale</b>        | <b>2.370.992</b> |                 | <b>493.957</b>    | <b>2.370.992</b>   | <b>-</b> |

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

### **Immobilizzazioni immateriali in corso**

Ammontano ad € **21.615.026** e si riferiscono prevalentemente alla quota dei costi sostenuti nel 2019/2020/2021 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 e sono così composti:

| Dettaglio progetti in corso              |                   |
|------------------------------------------|-------------------|
| SINFONIA 1                               | 239.053           |
| SINFONIA 1.2                             | 3.280.668         |
| SINFONIA 2.2                             | 5.397.413         |
| SINFONIA 2.3                             | 9.566.586         |
| ASSISTENZA SANITARIA NELLE PICCOLE ISOLE | 2.522.070         |
| PORTALE CONSULTORI FAMILIARI             | 609.236           |
| <b>Totale</b>                            | <b>21.615.026</b> |

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, sinfonia terza fase - servizi complementari, fondi destinabili al potenziamento LEA, così come meglio dettagliati nella relazione sulla gestione.

### **Altre immobilizzazioni immateriali - Oneri pluriennali**

Sono iscritti per € **22.550.141** al netto degli ammortamenti con un incremento di € **21.457.180**. Essi sono riferiti principalmente: al software del progetto Sinfonia che pesa sul totale delle immobilizzazioni per € **22.476.421**.

Inoltre, contribuiscono all’importo anche gli ammortamenti del logo aziendale (il cui valore netto contabile al 31/12/2021 è pari ad € **596** 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 € **73.124**.

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. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo    |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|------------|
| 2007                 | 3.570         | 5,55%        | 198               | 2.974              | 596        |
| <b>Totale</b>        | <b>3.570</b>  |              | <b>198</b>        | <b>2.974</b>       | <b>596</b> |

#### **Piattaforma Air Diabete**

| Anno di acquisizione | Costo storico  | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo       |
|----------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|---------------|
| 2020                 | 73.626         | 20%          | 14.725            | 29.450             | 44.176        |
| 2021                 | 36.185         | 20%          | 7.237             | 7.237              | 28.948        |
| <b>Totale</b>        | <b>109.811</b> |              | <b>21.962</b>     | <b>36.687</b>      | <b>73.124</b> |

#### **Software Sinfonia**

| Anno di acquisizione | Costo storico     | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo           |
|----------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| 2019                 | 744.853           | 20%          | 148.971           | 446.912            | 297.941           |
| 2020                 | 732.942           | 20%          | 146.588           | 293.177            | 439.765           |
| 2021                 | 386.282           | 20%          | 77.256            | 77.256             | 309.026           |
| 2021                 | 26.787.111        | 20%          | 5.357.422         | 5.357.422          | 21.429.689        |
| <b>Totale</b>        | <b>28.651.188</b> |              | <b>5.730.237</b>  | <b>6.174.767</b>   | <b>22.476.421</b> |

**Totale Costi pluriennali 22.550.141.**

#### **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 € **406.310** (di cui € **832** riferiti ad impianti e macchinari generici, € **209** ad attrezzature generiche, € **405.269** riferiti ad altri beni materiali) con un decremento netto di € **57.927** 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 31.12.2021 ed il conseguente valore netto dei cespiti come sopra descritti.

#### ***Impianti e macchinari generici***

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo    |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|------------|
| 2010                 | 33.093        | 0%           | -                 | 33.093             | -          |
| 2012                 | 9.215         | 0%           | -                 | 9.215              | -          |
| 2014                 | 590           | 0%           | -                 | 590                | -          |
| 2016                 | 3.155         | 15%          | 473               | 2.603              | 552        |
| 2018                 | 590           | 15%          | 88                | 310                | 280        |
| <b>Totale</b>        | <b>46.643</b> |              | <b>562</b>        | <b>45.811</b>      | <b>832</b> |

#### ***Attrezzature generiche***

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo    |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|------------|
| 2006                 | 457           | 0%           | -                 | 457                | -          |
| 2013                 | 1.074         | 0%           | -                 | 1.074              | -          |
| 2015                 | 60            | 15%          | 10                | 60                 | -          |
| 2017                 | 642           | 15%          | 96                | 433                | 209        |
| <b>Totale</b>        | <b>2.233</b>  |              | <b>106</b>        | <b>2.024</b>       | <b>209</b> |

### ***Mobili e arredi***

| Anno di acquisizione | Costo storico  | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | 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          | 0%           | -                 | 2.079              | -             |
| 2014                 | 4.553          | 15%          | 114               | 4.553              | -             |
| 2015                 | 7.472          | 15%          | 1.121             | 7.285              | 187           |
| 2016                 | 10.469         | 15%          | 1.570             | 8.637              | 1.832         |
| 2017                 | 33.527         | 15%          | 5.029             | 22.631             | 10.896        |
| 2019                 | 1.030          | 15%          | 155               | 386                | 644           |
| <b>Totale</b>        | <b>118.882</b> |              | <b>7.989</b>      | <b>105.323</b>     | <b>13.559</b> |

### ***Macchine elettroniche ed elettromeccaniche***

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | 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         | 0%           | -                 | 2.006              | -       |
| 2016                 | 20.871        | 20%          | 2.087             | 20.871             | -       |
| 2017                 | 35.890        | 20%          | 7.178             | 32.301             | 3.589   |
| 2018*                | 5.307         | 0%           | -                 | 5.307              | -       |
| 2018                 | 1.290         | 20%          | 258               | 903                | 387     |

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

|               |                |     |               |                |                |
|---------------|----------------|-----|---------------|----------------|----------------|
| 2019          | 64.818         | 20% | 12.964        | 33.703         | 31.115         |
| 2020          | 63.892         | 20% | 12.778        | 19.168         | 44.724         |
| 2021          | 87.931         | 10% | 8.793         | 8.793          | 79.138         |
| <b>Totale</b> | <b>526.643</b> |     | <b>44.058</b> | <b>367.690</b> | <b>158.953</b> |

### **Macchine ordinarie d'ufficio**

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo      |
|----------------------|---------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------|
| 2005                 | 107           | 0%           | -                 | 107                | -            |
| 2006                 | 300           | 0%           | -                 | 300                | -            |
| 2013                 | 234           | 0%           | -                 | 234                | -            |
| 2014                 | 398           | 0%           | -                 | 398                | -            |
| 2015                 | 220           | 0%           | -                 | 220                | -            |
| 2016                 | 396           | 20%          | 40                | 396                | -            |
| 2019                 | 4.248         | 20%          | 849               | 2.124              | 2.124        |
| <b>Totale</b>        | <b>5.903</b>  |              | <b>889</b>        | <b>3.779</b>       | <b>2.124</b> |

### **Hardware Sinfonia**

| Anno di acquisizione | Costo storico  | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | Residuo        |
|----------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|----------------|
| 2019                 | 461.267        | 20%          | 92.253            | 230.634            | 230.633        |
| <b>Totale</b>        | <b>461.267</b> |              | <b>92.253</b>     | <b>230.634</b>     | <b>230.633</b> |

### **Beni ad elevato tasso di obsolescenza**

| Anno di acquisizione | Costo storico | Aliq. % 2021 | Quota amm.to 2021 | F.do al 31/12/2021 | 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 (fatture 2015) | 825           | 0%   |               | 825           |          |
| 2018                | 2.497         | 0%   |               | 2.497         |          |
| 2019                | 2.651         | 0%   |               | 2.651         |          |
| 2020                | 1.822         | 0%   |               | 1.822         |          |
| 2021                | 11.556        | 100% | 11.556        | 11.556        |          |
| <b>Totale</b>       | <b>99.790</b> |      | <b>11.556</b> | <b>99.790</b> | <b>-</b> |

*Totale Altri beni 405.269.*

### 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 € **332.759** rappresentano la parte residua dell'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 oltre il 30% 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 2021 gli acquisti ammontano ad € **9.854.550**), 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 2022, quindi, è programmato l'azzeramento del magazzino Covid-19.

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

## ***II) Crediti***

I crediti ammontano complessivamente ad € **72.860.259**. Essi registrano un decremento netto di € **79.724.558** 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 € **24.092.651** con un decremento di € **3.621.504** rispetto all'esercizio precedente. Essa si riferisce ai crediti verso le Aziende Sanitarie Locali e le Aziende Ospedaliere della Regione Campania riferiti 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                             | 147.845           |
| FATTURA DA EMETTERE C/CENTRAL.                          | 3.781.067         |
| CLIENTI PRIVATI                                         | 322.609           |
| CLIENTI CENTRALIZZAZIONE                                | 16.555.829        |
| FATTURA DA EMET. V/ASL-AO PER SUPPORTO TECN LIC. ORACLE | 2.352.964         |
| FATTURA DA EMET. V/ASL-AO PER ADEG. GDPR                | 564.477           |
| FATTURA DA EMET. V/ASL/AO SUPPORTO TECN LIC. SAP        | 358.782           |
| <b>Totale</b>                                           | <b>24.092.651</b> |

I crediti vantati nei confronti dei clienti (Aziende Sanitarie, AO, AOU, IRCSS), sono diminuiti rispetto al 2020 di circa il 25%, 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 € **2.352.964** 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 € **3.781.067** 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 € 3,8 milioni circa al 31.12.2021, 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 € **26.697.256** 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, ed è relativo ai saldi dell'esercizio 2020 (euro **9.780.028**), dell'esercizio 2021 (euro **10.263.309**), e alla quota residua di corrispettivo 2012 fatturato alla Regione € **235.490** non ancora incassati alla data del 31.12.2021; ai crediti Vs Regione € **6.418.429** 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 della Direzione Salute n. 177 del 13.05.2021. A fronte del credito relativo agli acquisti COVID, la So.Re.Sa. ha già incassato dalla Regione nel corso del 2020/2021/2022 un contributo pari € **88.712.721** (rif. DD n.33 del 20/03/2020, n.35 del 17/04/2020, DD n.73 del 28/07/2020, DD n.41/2021, DD n.171/2021) che è esposto nel passivo tra i debiti c/controlante secondo le indicazioni della Direzione Generale Regionale. Al 31.12.2021 per acquisti Covid-19 il debito netto di So.Re.Sa. verso la Regione Campania è di € **2.294.292**.

In merito al corrispettivo per i servizi svolti in favore della controllante per le attività  
*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

affidate a So.Re.Sa. nell'ambito delle convenzioni, si segnala che il 28.01.2021 è stato incassato il saldo del corrispettivo 2019 pari a € **9.751.856** e il 19.05.2022 è stato incassato il saldo corrispettivo 2020 pari ad € **9.780.028** fatturato alla Regione il 24.03.2022; ad oggi risultano ancora da incassare: (i) la quota residua del corrispettivo 2012 per € **235.490** e (ii) il saldo relativo all'esercizio 2021 pari ad € **10.263.309**.

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       | Soggett<br>o trasf. | Soggett<br>o trasf. | Fonte            | Fonte            |
|--------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|
|                                                                    | Anno 2021     | Anno 2020     | Anno<br>2021        | Anno<br>2020        | Anno<br>2021     | Anno<br>2020     |
| 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:<br>Copertura costi di gestione della So.Re.Sa. Spa | 13.176.156    | 10.270.810    | Regione Campania    | Regione Campania    | Regione Campania | Regione Campania |
| Altre finalità:<br>Centrale Acquisti                               | 1.112.436.918 | 1.117.625.513 | Regione Campania    | Regione Campania    | Regione Campania | Regione Campania |
| Altre finalità:<br>Servizi CUP                                     | 4.674.732.122 | 5.483.580.565 | Regione Campania    | Regione Campania    | Regione Campania | Regione Campania |
| Altre finalità:<br>Acquisti Emergenza Covid-19                     | 18.712.721    | 70.000.000    | Regione Campania    |                     | Regione Campania |                  |

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                  | 561.052       | L. 89/2014 art. 9 comma 9 - contributo 2020 - Soggetti Aggregatori                    |
| Regione Campania     | 32.396        | spese organizzazione corso form. CFSMG                                                |
| Regione Campania     | 1.565.536     | licenze sap US11                                                                      |
| Regione Campania     | 13.176.156    | Copertura costi di gestione della So.Re.Sa. Spa                                       |
| Regione Campania     | 1.112.436.918 | Altre finalità: (Centrale Acquisti)                                                   |
| Regione Campania     | 4.674.732.122 | Altre finalità: (Servizi CUP)                                                         |
| Regione Campania     | 18.712.721    | Altre finalità: (Acquisti Emergenza Covid-19)                                         |
| Regione Campania     | 6.515.781     | Protezione Civile (Acquisti emergenza Covid-19)                                       |
| Regione Campania     | 3.626.307     | fondi per il Progetto di ottimizzazione dell'assistenza sanitaria nelle piccole isole |
| Regione Campania     | 12.558.355    | fondi per la realizzazione del portale Sinfonia                                       |

**Crediti tributari**

Ammontano complessivamente a € **19.752.366** con un decremento di € **501.114** rispetto all'esercizio precedente.

Il decremento dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo è principalmente costituito dall'incasso avvenuto in data 20.08.2021 del credito Ires riferito all'annualità 2007 chiesto a rimborso nella dichiarazione dei redditi 2008 di € 519.212. L'ammontare dell'Iva in sospensione conseguente alle fatture attive emesse nei confronti delle aziende sanitarie ed ospedaliere e non incassate alla data del 31.12.2021 è di € **262.713**; 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

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*



maturato il significativo credito Iva. Si specifica altresì che l'applicazione dell'Iva ad esigibilità immediata alle fatture PA ricevute da So.Re.Sa., è stata confermata dall'ADE tramite apposito atto di interpello presentato nel 2015.

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, con RGR 1886/2020 perso in primo grado innanzi alla CTP di Napoli. In data 20/05/2022 la società ha presentato ricorso in Commissione Tributaria Regionale e si è esaurita la fase del deposito documentale e delle memorie; per la conclusione del procedimento di secondo grado si è in attesa che venga fissata la data dell'udienza in presenza; l'eventuale soccombenza nel giudizio non è determinabile, e non se ne può stabilire l'eventuale riflesso economico e finanziario, per il quale si dovrà necessariamente interagire con il socio unico.

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 € **2.317.932**, con decremento di € **9.076.502** sull'esercizio precedente. Sono dettagliati nella tabella di seguito esposta.

### **Dettaglio crediti verso altri**

|                                                     |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|
| CREDITI VERSO MEF                                   | 540.000          |
| CREDITI VERSO TESORIERE                             | 4.253            |
| CREDITI INPS                                        | 20.535           |
| CREDITI V/RC E ALTRI ENTI PER RIMB. SPESE VARIE     | 3.520            |
| CREDITI VERSO DIPENDENTI                            | 2.800            |
| ANTICIPI FORNITORI                                  | 79.345           |
| CREDITI V/REGIONE PER FINANZ PER INVESTIMENTI       | 393.609          |
| CREDITI V/RC ALTRE DIREZIONI PER ATTIVITA' AFFIDATE | 1.064.206        |
| RITENUTE 1040 ANTICIPATE SU CESSIONE CREDITI        | 209.664          |
| CREDITI PROGETTO EURIPHI                            | 54               |
| <b>Totale</b>                                       | <b>2.317.986</b> |

Tra le voci degne di commento si segnalano:

- Crediti verso MEF (€ **540.000**): il contributo contabilizzato nel bilancio 2021 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 2021. 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 Campania altre Direzioni per attività affidate (€ **1.064.206**): 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                    |                |
| ASL NA 2 TOTALE                     | 10.053         |
| ASL NA 5 TOTALE                     | 42.852         |
| ASL NA 1 TOTALE                     | 70.047         |
| ASL CE 2 TOTALE                     | 54.441         |
| AO PASCALE TOTALE                   | 32.271         |
| <b>Totale ritenute anticipate</b>   | <b>209.664</b> |

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 € **2.087** del conto cassa e, dalle disponibilità di conto tesoreria presso

Banca d'Italia per € **1.274.971.122**, così distinguibili:

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| c/c Attività Ordinaria          | 10.254.607           |
| c/c Centrale Acquisti           | 32.786.541           |
| c/c Centrale Unica pagamenti    | 1.231.584.260        |
| c/c conto per Deleghe Unificate | 4.044                |
| c/c Emergenza Covid             | 341.670              |
| <b>Totale</b>                   | <b>1.274.971.122</b> |

Le disponibilità liquide presso i conti in Banca d'Italia al 31/12/2021 si decrementano di € **260.926.142** rispetto all'esercizio precedente. In relazione alla natura di So.Re.Sa. ed in particolare per l'attività svolta, a fronte di tale decremento è corrisposto per pari importo il decremento del debito verso la Regione Campania (socio unico) iscritto tra i debiti v/controllante.

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 € **326.637**. 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 31.12.2021 presenta un valore di € **778.107**. Rispetto all'esercizio 2020 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 € **10.125.829** e si compone del Fondo rischi pari a € **8.722.022** 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 € **863.807**, del Fondo Spese IT per € **270.000**, e del Fondo per il potenziamento Soggetto Aggregatore per € **270.000**.

Nel corso dell'esercizio, il Fondo Rischi pari ad € **8.722.022** si è movimentato come esposto nella seguente tabella:

### ***Dettaglio Fondo rischi ed oneri***

|                                                    |                  |
|----------------------------------------------------|------------------|
| Saldo 01/01/2021                                   | 7.033.786        |
| utilizzo fondo                                     | - 63.754         |
| Rilascio fondi di precedenti accantonamenti        | - 173.266        |
| Accantonamento 2021 per contenziosi vari fornitori | 1.925.256        |
| <b>Tot. Fondo al 31/12/2021</b>                    | <b>8.722.022</b> |

### ***Utilizzi:***

L'utilizzo del fondo nel corso dell'esercizio ha riguardato per € **63.754** la definizione del contenzioso con il fornitore Diacare Srl e € **173.266** per economie relative alle cause chiuse con i seguenti fornitori: Dasit/Edilquattro/Italfarmaco/Svas.

### ***Nuovi accantonamenti:***

Nell'esercizio 2021 la società ha ritenuto necessario accantonare ulteriori somme a fronte di possibili soccombenze per € **1.925.256**. Al 31.12.2021 il Fondo risulta congruo alla luce delle risultanze dei legali incaricati della difesa di So.Re.Sa. nei giudizi.

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

1. al contenzioso in essere con i dipendenti/collaboratori (€ **122.500**);
2. al contenzioso in essere con diversi fornitori (€ **8.599.522**) per ritardati pagamenti e contestazioni su applicazione di penali.

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

La tabella che segue riepiloga la destinazione del fondo al 31.12.2021

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| Contenziosi dipendenti     | 122.500          |
| Contenziosi vari fornitori | 8.599.522        |
| <b>Totale copertura</b>    | <b>8.722.022</b> |

### ***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 31.12.2021 il fondo ammonta complessivamente a € **863.807** in quanto è stato adeguato l'importo riferito al 2020 di € **80.526**. Dal 2021, sono stati istituiti altri due Fondi ovvero Fondo Spesa IT e Fondo potenziamento Soggetto Aggregatore, ai quali è stato attribuito in egual misura l'importo del contributo relativo al 2021 per € **270.000** cadauno.

Nel corso del 2021, sono stati utilizzati € **17.021** del fondo 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.

### **C) FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO**

Ammonta complessivamente ad € **941.439**.

Il valore iscritto in bilancio è dato dalla somma algebrica di Crediti v/tesoreria Inps per accantonamento TFR dipendenti (€ **570.857**) presso la tesoreria Inps e la naturale contropartita del fondo TFR (€ **1.512.296**). Il fondo TFR si è incrementato, al 31/12/2021, della quota di € **254.527**, e decrementato per utilizzi di € **208.571**.

Va segnalato che accanto alle risorse assunte con contratto di lavoro dipendente operano ulteriori risorse distaccate in comando dalle Aziende sanitarie ed ospedaliere, nel corso dell'esercizio 2021 la società ha portato a termine i 17 contratti di tirocinio, che si sono esauriti nel corso del 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 € **1.351.060.551** e si decrementano di € **335.135.046** pari circa all'20% rispetto all'esercizio precedente. I debiti risultano così composti:

### Debiti verso fornitori

I debiti, da onorare entro l'esercizio successivo, ammontano ad € **38.369.463** e registrano un decremento pari ad € **4.353.214**. 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 € **813.633**, dettagliate nella tabella di seguito esposta:

|                                          |                  |
|------------------------------------------|------------------|
| NOTE CREDITO DA RICEV. INTERESSI DI MORA | - 813.633        |
| NOTE CRED. DA RIC. C/CENTRALIZZAZIONE    | - 235.743        |
| NOTE CRED. EMETTERE C/CENTRALIZZAZIONE   | 235.743          |
| <b>TOTALE NOTE CREDITO DA RICEVERE</b>   | <b>- 813.633</b> |

Tra le voci degne di nota si segnalano:

- Nota credito da ricevere per interessi moratori per € **813.633**: 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 accoglie note credito accantonate dalla società al 31.12.2015 nei confronti di fornitori per i quali sono ancora 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 € **235.743** sono relative alla gestione ordinaria della Centrale Acquisti ed, alla data di redazione del bilancio, sono 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 € **18.833.769** al 31.12.2021 risulta ridotto rispetto all’esercizio precedente, con una variazione di complessivi € **4.081.733**. Tale risultato, si è ottenuto con un’ulteriore riduzione dei tempi di pagamento, proseguendo con l’impostazione del lavoro avviata nel 2020, anche grazie all’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 € **3.781.067**, ed € **14.925.597**, l’importo accantonato si riferisce interamente a fatture attese/pervenute nel 2022 ma di competenza 2021. L’importo relativo alle fatture già pervenute nel corso del 2022 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 € **1.303.466.475** si riferisce al debito nei confronti del socio unico Regione Campania che risulta così composta:

|                                                 |                      |
|-------------------------------------------------|----------------------|
| Controllante c/finanziamento Centrale Acquisti  | 63.393.402           |
| <b>- Totale Centrale Acquisti</b>               | <b>63.393.402</b>    |
| Controllante c/finanziamento Emergenza Covid 19 | 8.712.721            |
| <b>- Totale Emergenza Covid 19</b>              | <b>8.712.721</b>     |
| Controllante c/finanziamento CUP                | 36.240.289.514       |
| Delegazioni di pagamento CUP (ASL/AO)           | - 35.008.929.162     |
| <b>- Totale Centrale Unica dei Pagamenti</b>    | <b>1.231.360.352</b> |
| <b>TOTALE DEBITI V/CONTROLLANTE</b>             | <b>1.303.466.475</b> |

- 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:

In particolare:

- per € **63.393.402** al debito verso la Regione Campania per la Centrale Acquisti;
- per € **36.240.289.514** al debito verso la Regione Campania per la Centrale Unica dei Pagamenti;
- per € **-35.008.929.162** a crediti verso le AA.SS.LL. per i pagamenti eseguiti per conto di queste ultime nell'ambito della CUP;
- per € **8.712.721** (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 € **2.065.265** e sono così dettagliati:

|                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| ALTRI DEBITI TRIBUTARI        | 9.206            |
| IVA VENDITE SOSPESA           | 262.713          |
| DEBITI TRIBUTARI IRES         | 162.124          |
| Debiti V/Erario               | 76.746           |
| RITENUTE IRPEF DIPENDENTI     | 230.644          |
| RITENUTE IRPEF TERZI          | 3.427            |
| RITENUTE ADD. REG. DIPENDENTI | 537              |
| RITENUTE ADD. COM. DIPENDENTI | 212              |
| DEBITI VERSO ERARIO PER IVA   | 1.319.656        |
| <b>Totale</b>                 | <b>2.065.265</b> |

Il debito per ritenute Irpef dipendenti si riferisce al debito relativo al mese di dicembre 2021, regolarmente versato a gennaio 2022, 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.

La diminuzione dei debiti tributari è dovuta principalmente al versamento effettuato il 21/04/2021 del 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, raccolgono i debiti relativi alle imposte dell'esercizio in corso, al netto degli acconti pagati nel corso del 2021.

Non sono presenti debiti tributario oltre l'esercizio successivo.

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 € **375.331** e sono così dettagliati:

|                            |                |
|----------------------------|----------------|
| DEBITI V/INPS              | 351.205        |
| DEBITI V/INAIL             | 163            |
| DEBITI FONDO PENS. FON.TE  | 18.504         |
| DEBITO FONDO HDI ASSIC.    | 495            |
| DEBITI V/MEDIOLANUM VITA   | 1.804          |
| Debiti V/AZIMUT PREVIDENZA | 601            |
| DEBITI V/FONDO EST         | 1.146          |
| DEBITI V/GENERALI ITALIA   | 1.413          |
| <b>Totale</b>              | <b>375.331</b> |

Il debito v/Inps è relativo al mese di dicembre 2021 ed è stato regolarmente versato nel mese di gennaio 2022 come previsto dalla normativa vigente.

I debiti verso gli altri fondi previdenziali per € **23.963** si riferiscono all'ultimo trimestre 2021 e sono stati pagati nel 2022.

### Altri debiti

Gli altri debiti, esigibili entro l'esercizio successivo, ammontano ad € **6.784.018**, con un decremento di € **1.842.395** rispetto all'esercizio precedente; la voce viene di seguito dettagliata:

|                                            |                  |
|--------------------------------------------|------------------|
| DEBITI PER DEPOSITI CAUZ. DI TERZI         | 1.057.424        |
| DEBITI V/AZIENDE SANITARIE DELLA REGIONE   | 35.996           |
| FONDO INTEGRATIVO C/TERZI FICT             | 567.454          |
| DEBITI V/A.A.S.S. PER PERSON. IN COMANDO   | 1.771.114        |
| DEBITI V/LAV SUBORDINARI                   | 671.293          |
| DEBITI DIVERSI                             | 872.432          |
| EQUITALIA C/PIGNORAMENTO PRESSO TERZI      | 2.506            |
| DEBITI V/ CONTROLLANTE X INTRESSI SU C/C   | 797.589          |
| ALTRI DEBITI DIVERSI                       | 8.803            |
| FONDO STOP&GO                              | 319.258          |
| FONDO AIRDIABETE                           | 23.929           |
| DEBITI VERSO ALTRI                         | 32.320           |
| FONDO EURIPHI                              | 45.900           |
| FONDI REALIZ. RETE DI ASSIST. TERRITORIALE | 578.000          |
| <b>Totale</b>                              | <b>6.784.018</b> |

- La voce debiti per personale in comando pari ad € **1.771.114**, 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 € **567.454** si incrementa solo per la parte residua che afferisce a quanto riconosciuto ed incassato come annualità 2020,

pari ad € **80.526**, e si decrementa di € **2.639** relativi al rimborso in busta paga delle somme residue relative al Welfare aziendale. 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 € **797.589** 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 (€ **45.900**), 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 corso dell'esercizio 2021 si è incassato anche il II acconto relativo al progetto pari ad € **30.855**. 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 € **671.293** accoglie il debito per il rateo della 14<sup>a</sup> mensilità, ferie e permessi maturati e non goduti al 31/12/2021 e il saldo premio produzione 2021.
- 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.

## **E) RATEI E RISCONTI PASSIVI**

I risconti passivi ammontano complessivamente ad € **30.312.111**, così dettagliati:

|                                          |                   |
|------------------------------------------|-------------------|
| SINFONIA 1                               | 960.941           |
| SINFONIA 1.2                             | 2.423.448         |
| SINFONIA 2.2                             | 21.394.410        |
| AIRDIABETE                               | 73.124            |
| CONSULTORI FAMILIARI                     | 1.949.193         |
| ASSISTENZA SANITARIA NELLE PICCOLE ISOLE | 3.510.995         |
| <b>TOTALE</b>                            | <b>30.312.111</b> |

con un incremento netto rispetto all'esercizio precedente di € **10.061.050** (Sinfonia 1, Sinfonia 2, Progetto Isole, Consultori Familiari).

## **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 € **1.165.430.001**, e rispetto all'esercizio precedente, ha subito un decremento, pari a € **45.799.101**. Si compone come segue:

- **Ricavi delle prestazioni in Convenzione** pari ad € **13.687.609** rappresentano il corrispettivo dovuto dalla Regione Campania per la copertura dei costi di gestione sostenuti nell'esercizio 2021, 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;
- **Ricavi delle vendite e delle prestazioni** pari ad € **1.145.697.254**, di cui relative al  
*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

settore Centralizzazione degli acquisti pari ad € **1.127.749.758** per vendita di merci, ad € **922.319** per licenze software SAP per le Aziende del SSRC; € **310.532** per adeguamento GDPR per le Aziende del SSRC, infine € **376.281** per la piattaforma MyPay e per licenze Oracle € **814.884**. L'importo trova contropartita tra i costi di acquisto alla voce "materie prime" dove sono iscritti i costi per gli acquisti eseguiti per conto delle AA.SS.LL. ed a queste ultime ribaltati. Pertanto, il decremento del valore della produzione è sostanzialmente riconducibile ai minori volumi di acquisto effettuati dalle AA.SS.LL., essendo tale voce principalmente costituita dal ricavo derivante dal ribaltamento dei costi connessi alla "centralizzazione degli acquisti".

Ricavi gestione beni emergenza COVID pari ad € **1.834.673** per proventi derivanti da beni fatturati alla Regione Campania, ed € **1.197** per proventi derivanti da beni fatturati alle ASL/AO del SSRC;

- **Altri ricavi e proventi** per un importo di € **19.191.203**, di cui € **5.822.491** per Por-Fesr Progetto Sinfonia, € **11.367.271** per acquisti emergenza COVID, € **560.693** maturati per violazioni contrattuali da parte dei contraenti della Centrale di Committenza e della Centrale Acquisti e riguardanti, principalmente, l'escussione di polizze fideiussorie, € **126.000** per rimborso oneri di gara (D.lgs 50/2016), penalità per inadempimento contrattuale € **250.509**; € **180.891** 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 € **710.082** prevalentemente per sopravvenienze attive originate dalla rettifica del maggior accredito del contributo MEF del 2019, € **173.266** Sopravvenienza attiva per adeguamento Fondo Rischi.

- **Contributi in c/esercizio** per un importo complessivo di € **541.544** di cui € **540.000** per contributi art.9 comma 9 Legge 89/2014, ed € **1.544** per il contributo sanificazione.

Si segnala che i ricavi relativi al contributo Mef trovano come contropartita gli accantonamenti eseguiti nella misura del 50% al Fondo Spesa IT e del 50% tra gli altri accantonamenti alla voce Fondo potenziamento Soggetto Aggregatore.

- **La voce B) del conto economico - Costi della Produzione** - ammontano complessivamente ad € **1.162.691.087**, costituiti principalmente da acquisti di materie

prime riferite alla Centrale Acquisti e hanno subito, rispetto all'esercizio precedente, un decremento pari ad € **46.954.103**.

Si compone come segue:

- ***I costi per materie prime, di consumo e merci*** ammontano ad € **1.139.999.184** e si riferiscono a costi per acquisto di merci e servizi relativi alla Centralizzazione degli acquisti, emergenza COVID e ai costi relativi agli investimenti finanziati con fondi POR.
- ***I Costi per servizi di produzione*** ammontano complessivamente ad € **3.853.550** con un incremento pari ad € **413.335**.

Tra i costi per servizi assumono particolare significato e rilevanza i costi per consulenze professionali, ammontanti ad € **99.582**, i quali si riferiscono ad attività svolte da consulenti nel settore amministrativo e legale; spese per collaborazioni professionali per € **138.894**, 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 € **191.765** 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 2021 |                      | Anno 2020 |                      | Anno 2019 |                      | Anno 2009 |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|-----------|----------------------|
|                                                                                            | n.        | Importo <sup>5</sup> | n.        | Importo <sup>5</sup> | n.        | Importo <sup>5</sup> | n.        | Importo <sup>5</sup> |
| Consulenze <sup>1</sup>                                                                    |           |                      |           |                      |           |                      |           | 104.668              |
| Incarichi di studio <sup>2</sup>                                                           |           | -                    |           | -                    |           | -                    |           | -                    |
| Incarichi di ricerca <sup>3</sup>                                                          |           | -                    |           | -                    |           | -                    |           | -                    |
| Prestazioni professionali connesse a specifici servizi e/o interventi <sup>4</sup> di cui: |           | <b>638.466</b>       |           | <b>602.380</b>       |           | <b>803.022</b>       |           | 561.980              |
| 4.1 Area legale transazioni debito                                                         |           | 124.334              |           | 99.298               |           | 61.741               |           | 84.346               |
| 4.2 area legale - esecuzione Contratti/monitoraggio                                        |           | 198.254              |           | 183.453              |           | 339.827              |           | 78.779               |
| 4.3 Ingegnere clinico e Farmacisti                                                         |           | 14.560               |           | 24.960               |           | -                    |           | -                    |
| 4.4 Area amm. e finanza - contabilità e fatturazione                                       |           | -                    |           | -                    |           | -                    |           | 108.689              |
| 4.5 Addetto ufficio stampa                                                                 |           | 18.000               |           | 6.000                |           | -                    |           | -                    |
| 4.6 Consulenza del lavoro - elaborazione paghe contributi                                  |           | 21.320               |           | 19.656               |           | 27.879               |           | 25.551               |
| 4.7 Consulenza fiscale e tributaria                                                        |           | 49.442               |           | 27.976               |           | 23.500               |           | 66.353               |
| 4.8 Area gare - predisposizione atti e procedure ad evidenza pubblica                      |           | 106.256              |           | 62.977               |           | 41.661               |           | 112.383              |
| 4.9 Organismo di vigilanza                                                                 |           | 27.480               |           | 27.480               |           | 51.884               |           | -                    |
| 4.10 Area Informatica                                                                      |           | -                    |           | 3.310                |           | 206.370              |           | 38.143               |
| 4.11 Area personale e Affari Generali                                                      |           | 64.820               |           | 45.200               |           | -                    |           | 47.736               |
| 4.12 Area progetti speciali                                                                |           | -                    |           | 47.630               |           | 50.160               |           |                      |
| 4.13 Attività di Audit                                                                     |           | 14.000               |           | 54.440               |           |                      |           |                      |
| <b>TOTALE</b>                                                                              |           | <b>638.466</b>       |           | <b>602.380</b>       |           | <b>803.022</b>       |           | <b>561.980</b>       |
| Spese per contenzioso legale                                                               |           | 204.085              |           | 384.486              |           | 319.526              |           | 405.900              |
| Notarili                                                                                   |           | 816                  |           | 1.280                |           | 5.547                |           | 25.038               |

**I Costi per godimento beni di terzi** ammontano complessivamente ad € **744.029** con un decremento pari a € **50.269** e si riferiscono:

- Quanto ad € **602.267** all'affitto dei locali della società;
- Quanto ad € **135.691** alle spese condominiali;
- Quanto ad € **6.071** per canoni di noleggio di macchine elettroniche da ufficio;

Il decremento della voce è da imputare principalmente ai canoni di affitto e agli oneri condominiali

• **La voce costi del personale** ammonta complessivamente ad € **5.800.924** con un incremento pari ad € **393.337** e corrisponde:

- Quanto ad € **4.364.428** ad emolumenti del personale assunto con contratto di lavoro dipendente
- Quanto ad € **1.109.458** a oneri sociali e sanitari
- Quanto ad € **240.563** per la quota di TFR dell'esercizio e relativa rivalutazione
- Quanto ad € **13.276** per altri costi accessori (formazione)
- Quanto ad € **72.399** per personale in comando dalle aziende sanitarie e distacco Regione
- Quanto ad € **800** per contributo Fondo Quadrifor

Al 31 dicembre 2021 risultano in organico **118** risorse tra dirigenti, personale dipendente e comandati.

n. **1** Direttore Generale a tempo determinato.

n. **111** risorse a tempo indeterminato di cui:

- n. **7** dirigenti
- n. **15** quadri
- n. **16** impiegati di 1° livello;
- n. **20** impiegati di 2° livello;
- n. **37** impiegati di 3° livello;
- n. **16** impiegati di 4° livello.

n. **6** risorse in comando/distacco di cui:

- n. **4** provenienti dal SSR
- n. **2** proveniente dalla GRC.

- ***La voce ammortamenti e svalutazioni*** ammonta complessivamente ad € **5.949.668** ed è costituita da ammortamenti relativi alle immobilizzazioni immateriali per € **5.792.255** e da ammortamenti delle immobilizzazioni materiali per € **157.414**. Rispetto al precedente esercizio, si incrementa di € **4.990.167**, l'incremento è principalmente dovuto all'aumento degli 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 2021 ammonta ad € **332.759**.

- ***La voce accantonamenti per rischi***

Nel 2021 è stato effettuato un accantonamento al fondo rischi per € **1.925.256** incrementando il fondo esistente.

- ***Altri accantonamenti***

Nel 2021 è stato fatto un accantonamento pari ad € **540.000**. 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 corrisposte dal MEF sono riconducibili al 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. veniva alimentato ogni anno mediante l'accantonamento del 50% delle somme trasferite dal MEF a So.Re.Sa. che, a sua volta, destinava una percentuale ricompresa tra il 30% e il 100% di tale somma ai dipendenti. Per l'esercizio 2021, la società ha modificato il trattamento delle somme trasferite dal MEF, a seguito della cessazione al 31/12/2020 dell'accordo di II livello sottoscritto con il personale dipendente, si è proceduto all'accantonamento delle somme trasferite dal MEF mediante la creazione di due distinti Fondi, ovvero Fondo Spesa IT, e Fondo adeguamento Soggetto Aggregatore ai menzionati fondi sono stati destinati rispettivamente il 50% del contributo Mef (€ **270.000**).

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

- **La voce oneri diversi di gestione** ammonta complessivamente ad € **1.065.140** con un incremento di € **95.963** e corrisponde:

**Dettaglio oneri diversi di gestione**

|                                          |                  |
|------------------------------------------|------------------|
| COSTI DI GESTIONE UFFICIO                | 8.727            |
| COSTI INDEDUCIBILI                       | 675              |
| IMPOSTA DI BOLLO                         | 946              |
| IMPOSTA DI REGISTRO                      | 29.323           |
| DIRITTI CAMERALI                         | 8.691            |
| ALTRI COSTI DI GESTIONE                  | 404              |
| RIMB. SPESE ART 15 A PROFESSIONISTI      | 310              |
| RIMB. KILOMETRICO                        | 4.073            |
| SERVIZI SMALTIMENTO RIFIUTI              | 395              |
| RIMBORSO ONERI FINANZIARI DGRC960/09     | 3.505            |
| QUOTE ASSOCIATIVE                        | 28.300           |
| SANZIONI DA RAVVED. OPEROSO              | 124.657          |
| CONTRIB. UNIF. ISCRIZ. RUOLO PROC. GIUD. | 27.224           |
| SOPRAVV. PASS. ACQ. BENI NON SANITARI    | 753.593          |
| COSTI VARI DI AGENZIA                    | 85               |
| TARSU                                    | 30.578           |
| SERVIZIO DI TRASLOCO E FACCHINAGGIO      | 1.018            |
| COSTI DI PUBBLICAZIONE AVVISI            | 1.800            |
| SOPRAVV. PASS. ACQ. BENI SANITARI        | 40.836           |
| <b>Totale oneri diversi di gestione</b>  | <b>1.065.140</b> |

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 € **794.430**. In particolare, le sopravvenienze si riferiscono a beni non afferenti alla gestione degli acquisti centralizzati per conto delle AA.SS.LL. per € **794.430**.

- **La voce Proventi ed Oneri finanziari** - presenta un saldo negativo di € **-1.011.068**

Rispetto all'esercizio precedente si è registrato un incremento di € **1.004.339**.

Si compone come segue:

Proventi Finanziari: € **125.883**

#### ***Dettaglio Proventi finanziari***

|                                             |                |
|---------------------------------------------|----------------|
| Arrotondamenti attivi centralizzazione      | 195            |
| Arrotondamenti attivi                       | 70             |
| Interessi attivi su c/tesoreria             | 4.252          |
| Sopravv. Attiva Interessi per Rimb. Imposte | 121.366        |
| <b>Totale Proventi ed oneri finanziari</b>  | <b>125.883</b> |

Oneri Finanziari: € **1.136.951**:

#### ***Dettaglio oneri finanziari***

|                                   |                  |
|-----------------------------------|------------------|
| Interessi di mora c/centraliz.    | 1.708            |
| Interessi di mora                 | 2.593            |
| Interessi passivi v/erario        | 7.949            |
| Sopravv. Pass. Per int. di mora   | 1.124.345        |
| Arrotondamenti passivi centraliz. | 196              |
| Arrotondamenti passivi            | 90               |
| Oneri bancari                     | 70               |
| <b>Totale oneri finanziari</b>    | <b>1.136.951</b> |

L'incremento degli oneri finanziari è dovuto prevalentemente dalla rilevazione delle sopravvenienze relative agli interessi di mora sui contenziosi con i fornitori.

#### **- Imposte**

Il bilancio in esame evidenzia imposte per € **1.727.846** attribuibili ad € **1.411.245** ad IRES, € **2.527** ad imposte d'esercizio di anni precedenti e IRAP d'esercizio per € **314.074**.

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 € **1.727.846** con variazioni in aumento per € **4.529.209** e variazioni in diminuzione per € **376.867**; reddito imponibile finale di € **5.880.188** imposta € **1.411.245**.

#### *Ai fini Irap*

Imponibile Irap pari ad € **2.738.915** con variazioni in aumento per € **9.241.662**, variazioni in diminuzione € **5.661.186** reddito imponibile finale € **6.319.391** imposta € **314.074** determinata applicando l'aliquota fiscalmente prevista per l'anno d'imposta 2021 (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 DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Alla chiusura dell'esercizio 2021, il fenomeno di maggior rilievo da rappresentare è stato determinato dal perdurare dell'emergenza sanitaria di diffusione del contagio Covid-19, sorta agli inizi del 2020, e dichiarata conclusa il 31.03.2022.



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). 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.

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 ha operato 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 per il contenimento del contagio da COVID-19.

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 di beni e servizi sanitari 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.

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 24.03.2022 è stato fatturato alla Regione Campania l'acconto del corrispettivo per il 2022 di € **3.728.600** che alla data di redazione del presente documento l'importo non risulta ancora incassato.

Un ulteriore fatto di rilievo verificatosi dopo la chiusura dell'esercizio è da riferirsi sicuramente al conflitto Russo-Ucraino concretizzatosi a fine febbraio e del quale ancora non si è in grado di prevederne il decorso. L'impatto di tale straordinario evento sull'economia italiana si traduce in un rallentamento dell'economia globale con riduzione delle esportazioni e si riflette innanzitutto sul paniere della spesa delle famiglie italiane con un'inflazione che a febbraio è stata +5,6% su base annua, oltre un rincaro sui carburanti. Ad oggi non ci sono elementi sufficienti per stabilire quali effetti il conflitto russo-ucraino potrà determinare sull'approvvigionamento delle materie prime in ambito sanitario, al momento l'effetto più rilevante riguarda l'aumento dei prezzi dell'energia elettrica e del gas che non impatta in maniera significativa sull'operatività della società e sulla continuità aziendale.

## **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

*Nota Integrativa - Bilancio al 31.12.2021*

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 € **48.800**;
  - 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 2021                     | Anno 2020     | Anno 2021    | Anno 2020    | Anno 2021                                | Anno 2020    | Anno 2021 | Anno 2020 |
| Cda                | 48.800                        | 28.800        |              |              | 800                                      | 4.608        |           |           |
| Collegio Sindacale | 45.000                        | 45.000        | 4.073        | 5.322        | 1.829                                    | 1.858        |           |           |
| Revisore Contabile | 16.500                        | 16.500        |              |              |                                          |              |           |           |
| <b>Totale</b>      | <b>110.300</b>                | <b>90.300</b> | <b>4.073</b> | <b>5.322</b> | <b>2.629</b>                             | <b>6.466</b> | <b>-</b>  | <b>-</b>  |

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 2021 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 2020**

**DATI ESTRATTI DALLA RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'ENTE  
LEGGE REGIONALE N. 1 DEL 22/02/2022**

|                                                                                    |      |                          |
|------------------------------------------------------------------------------------|------|--------------------------|
| <b>A- SALDO DI CASSA AL 1° GENNAIO 2020</b>                                        |      | <b>444.742.823,69</b>    |
| <b>B - RISCOSSIONI</b>                                                             |      |                          |
| in c.residui                                                                       | Euro | 4.102.636.395,16         |
| in c. competenza                                                                   | Euro | 23.251.398.248,48        |
|                                                                                    |      | <b>27.354.034.643,64</b> |
| <b>C - PAGAMENTI</b>                                                               |      |                          |
| in c.residui                                                                       | Euro | 3.704.514.177,54         |
| in c. competenza                                                                   | Euro | 23.154.833.229,35        |
|                                                                                    |      | <b>26.859.347.406,89</b> |
| <b>D - SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 (D = A + B - C)</b>                      |      | <b>939.430.060,44</b>    |
| <b>E - PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2020</b>    |      | <b>0,00</b>              |
| <b>F - FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 (F = D - E)</b>                          |      | <b>939.430.060,44</b>    |
| <b>G - SALDO RESIDUI TOTALI</b>                                                    |      |                          |
| Residui attivi da riportare                                                        | Euro | 9.053.652.032,60         |
| Residui passivi da riportare                                                       | Euro | 8.880.174.566,08         |
|                                                                                    |      | <b>173.477.466,52</b>    |
| <b>H - Fondo pluriennale vincolato per spese rinviate agli esercizi successivi</b> |      | <b>411.223.776,33</b>    |
| <b>I - RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (I = F + G - H)</b>        |      | <b>701.683.750,63</b>    |
| <b>L. PARTE ACCANTONATA</b>                                                        |      |                          |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità                                                | Euro | 426.740.927,89           |
| Accantonamento residui perenti                                                     | Euro | 889.533.064,31           |
| Fondo anticipazioni liquidità                                                      | Euro | 2.314.061.531,35         |
| Fondo perdite società partecipate                                                  | Euro | 27.449.476,50            |
| Fondo contenzioso                                                                  | Euro | 335.886.471,58           |
| Altri accantonamenti                                                               | Euro | 165.937.252,46           |
|                                                                                    |      | <b>4.159.608.724,10</b>  |
| <b>M. PARTE VINCOLATA</b>                                                          |      |                          |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili                                | Euro | 173.951.050,81           |
| Vincoli derivanti da trasferimenti                                                 | Euro | 885.289.396,85           |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui                                       | Euro | 0,00                     |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente                                           | Euro | 5.500.101,04             |
| Altri vincoli                                                                      | Euro | 0,00                     |
|                                                                                    |      | <b>1.064.740.548,70</b>  |
| <b>N. PARTE DISPONIBILE (N = I - L - M)</b>                                        |      | <b>-4.522.665.522,17</b> |



## 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 2021, così come predisposto dall'organo amministrativo.

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

Napoli, 7 giugno 2022

Il Presidente del CdA  
*(Prof. Corrado Cuccurullo)*

## Allegato A - Patrimonio netto

| Patrimonio netto                            | 31.12.2020     | Possibilità di utilizzazione             | Incremento e/o decremento | 31.12.2021     |
|---------------------------------------------|----------------|------------------------------------------|---------------------------|----------------|
| 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              | -              | -                                        | -                         | -              |
|                                             |                |                                          |                           |                |
| <b>Totale</b>                               | <b>778.107</b> | <b>-</b>                                 |                           | <b>778.107</b> |

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

| CONTO ECONOMICO RICLASSIFICATO SCHEMA FUNZIONALE                  |                      |                      |                   |
|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| Importo in unità di €                                             | 2021                 | 2020                 | variazioni        |
| Ricavi delle vendite                                              | 1.145.697.254        | 1.136.284.897        | 9.412.357         |
| <b>VALORE DELLA PRODUZIONE OPERATIVA</b>                          | <b>1.145.697.254</b> | <b>1.136.284.897</b> | <b>9.412.357</b>  |
| Costi esterni operativi                                           | 1.147.410.099        | 1.199.036.520        | - 51.626.421      |
| Valore aggiunto                                                   | - 1.712.845          | - 62.751.623         | 61.038.778        |
| Costi del personale                                               | 5.800.924            | 5.407.587            | 393.337           |
| <b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>                                    | <b>- 7.513.769</b>   | <b>- 68.159.210</b>  | <b>60.645.441</b> |
| Ammortamenti e accantonamenti                                     | 8.414.924            | 4.231.906            | 4.183.018         |
| <b>RISULTATO OPERATIVO</b>                                        | <b>- 15.928.693</b>  | <b>- 72.391.116</b>  | <b>56.462.423</b> |
| Risultato dell'area accessoria                                    | 18.667.607           | 73.975.029           | - 55.307.422      |
| Risultato dell'area finanziaria (al netto degli oneri finanziari) | 125.883              | 38.376               | 87.507            |
| <b>EBIT NORMALIZZATO</b>                                          | <b>2.864.797</b>     | <b>1.622.289</b>     | <b>1.242.508</b>  |
| Risultato dell'area straordinaria                                 | -                    | -                    |                   |
| <b>EBIT INTEGRALE</b>                                             | <b>2.864.797</b>     | <b>1.622.289</b>     | <b>1.242.508</b>  |
| Oneri finanziari                                                  | - 1.136.951          | - 45.105             | - 1.091.846       |
| <b>RISULTATO LORDO</b>                                            | <b>1.727.846</b>     | <b>1.577.184</b>     | <b>150.662</b>    |
| Imposte sul reddito                                               | - 1.727.846          | - 1.577.184          | - 150.662         |
| <b>RISULTATO NETTO</b>                                            | <b>-</b>             | <b>-</b>             | <b>-</b>          |

| STATO PATRIMONIALE FUNZIONALE | 2021          | 2020          | variazioni    |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Attivo</b>                 |               |               |               |
| CAPITALE INVESTITO OPERATIVO  | 1.393.218.038 | 1.715.894.297 | - 322.676.259 |
| IMPIEGHI EXTRA-OPERATIVI      |               |               | -             |
| CAPITALE INVESTITO (CI)       | 1.393.218.038 | 1.715.894.297 | - 322.676.259 |
| <b>Passivo</b>                |               |               |               |
| MEZZI PROPRI                  | 778.107       | 778.107       | -             |
| PASSIVITA' DI FINANZIAMENTO   | -             | -             | -             |
| PASSIVITA' OPERATIVE          | 1.392.439.931 | 1.715.116.190 | - 322.676.259 |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO     | 1.393.218.038 | 1.715.894.297 | - 322.676.259 |

| STATO PATRIMONIALE FINANZIARIO | 2021          | 2020          | variazioni    |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Attivo</b>                  |               |               |               |
| ATTIVO FISSO                   | 44.725.175    | 23.962.837    | 20.762.338    |
| Immobilizzazioni immateriali   | 44.318.131    | 23.497.866    | 20.820.265    |
| Immobilizzazioni materiali     | 406.310       | 464.237       | - 57.927      |
| Immobilizzazioni finanziarie   | 734           | 734           | -             |
| ATTIVO CIRCOLANTE (AC)         | 1.348.166.227 | 1.691.629.053 | - 343.462.826 |
| Liquidità differite            | 72.860.259    | 152.584.817   | - 79.724.558  |
| Liquidità immediate            | 1.274.973.209 | 1.535.898.142 | - 260.924.933 |
| Rimanenze                      | 332.759       | 3.146.094     | - 2.813.335   |
| CAPITALE INVESTITO (CI)        | 1.392.891.402 | 1.715.591.890 | - 322.700.488 |
| <b>Passivo</b>                 |               |               |               |
| MEZZI PROPRI                   | 778.107       | 778.107       | -             |
| Capitale sociale               | 500.000       | 500.000       | -             |
| Riserve                        | 278.107       | 278.107       | -             |
| PASSIVITA' CONSOLIDATE         | 11.067.269    | 8.669.532     | 2.397.737     |
| PASSIVITA' CORRENTI            | 1.381.372.662 | 1.706.446.658 | - 325.073.996 |
| CAPITALE DI FINANZIAMENTO      | 1.393.218.038 | 1.715.894.297 | - 322.676.259 |

Napoli, 7 giugno 2022

Il Presidente del CdA  
(Prof. Corrado Cuccurullo)

# Relazione sulla gestione

*Bilancio al 31.12.2021*

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

## Sommario

|                                                                                                             |    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Capitolo I - Premessa.....                                                                                  | 2  |
| Capitolo II - I risultati contabili .....                                                                   | 3  |
| Capitolo III - Il contesto normativo e il panorama delle attività.....                                      | 5  |
| Capitolo IV - Staff Consiglio di Amministrazione.....                                                       | 14 |
| IV.I: Internal Auditing .....                                                                               | 14 |
| IV.II - Relazioni istituzionali e comunicazione.....                                                        | 15 |
| Capitolo V - Staff Direzione Generale.....                                                                  | 16 |
| V.I - Segreteria.....                                                                                       | 17 |
| V.II: Economato e Affari Generali.....                                                                      | 17 |
| VI: Direzione Affari Legali risultati 2021 e prospettive.....                                               | 18 |
| Capitolo VII - Direzione Organizzazione e Risorse Umane: risultati 2021 e prospettive .....                 | 24 |
| Capitolo VIII - Direzione Amministrativa e Centrale Unica dei Pagamenti: risultati 2021 e prospettive ..... | 32 |
| VIII.I Attività Amministrativa .....                                                                        | 32 |
| VIII.II - Centrale Unica dei Pagamenti.....                                                                 | 36 |
| Capitolo IX - Direzione Acquisti: risultati 2021 e prospettive.....                                         | 40 |
| Capitolo X - Direzione Infrastrutture Tecnologiche.....                                                     | 53 |
| Capitolo XI - Direzione Monitoraggio del SSR.....                                                           | 56 |
| Capitolo XII - Direzione Monitoraggio prezzi e logistica beni sanitari: risultati 2021.....                 | 58 |
| Capitolo XIII - Direzione Innovazione e Data Analytics e Flussi Sanitari: risultati 2021 e prospettive..... | 60 |
| Capitolo XIV: Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti.....                                | 79 |
| Capitolo XV: Azioni proprie e azioni o quote di Società Controllanti.....                                   | 79 |
| Capitolo XVI: Responsabilità amministrativa della Società (D.lgs. 231/01).....                              | 79 |
| Capitolo XVII: Sicurezza e Igiene sul lavoro (D. Lgs. n. 81/08).....                                        | 79 |
| Capitolo XVIII: Attività di ricerca e sviluppo .....                                                        | 81 |
| Capitolo XIX: Informativa sui rischi aziendali.....                                                         | 81 |
| Capitolo XX: Evoluzione prevedibile della gestione art. 2428 punto 6. ....                                  | 81 |
| Capitolo XXI: Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio.....                                 | 81 |
| Capitolo XXII: Proposte all'unico azionista .....                                                           | 82 |

## Capitolo I - Premessa

Signor Azionista,

Il Consiglio di amministrazione sottopone il presente bilancio all'approvazione del Socio Unico Regione Campania, entro il termine ordinario di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio previsto dal secondo comma dell'art. 2364 c.c..

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 31.12.2021.

## Capitolo II - I risultati contabili

Il bilancio relativo all'esercizio 2021, 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 **5.949.668**, e di imposte per euro 1.727.846. 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 **1.011.068** registra un incremento riconducibile alla rilevazione della sopravvenienza relativa allo storno delle note credito da ricevere per interessi di mora maturati negli esercizi precedenti relative agli acquisti centralizzati. Il valore della produzione nel 2021 si è attestato su euro **1.165.430.001**, registrando un lieve decremento rispetto all'esercizio precedente.

Il flusso di cassa della gestione corrente risulta in linea con l'andamento 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:

| <b>Bilancio</b>            | <b>2021</b>   | <b>2020</b>   | <b>delta</b> |
|----------------------------|---------------|---------------|--------------|
| Valore della produzione    | 1.165.430.001 | 1.211.229.102 | -45.799.101  |
| Costi della produzione     | 1.162.691.087 | 1.209.645.190 | -46.954.103  |
| Saldo gestione finanziaria | 1.011.068     | 6.729         | 1.004.339    |
| Imposte dell'esercizio     | 1.727.846     | 1.577.183     | 150.663      |

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 2021 si registra una lieve variazione in diminuzione dell'attività caratteristica (Centrale Acquisti).

Il corrispettivo a carico della Regione Campania per l'anno 2021 (euro **13.687.609**) risulta incrementato rispetto al 2020 e, comunque, utilizzato al di sotto del limite massimo consentito dalla DGRC 499/2020 (euro **17.121.500**).

| <b>Voce di spesa</b> | <b>2021</b> | <b>2020</b> |
|----------------------|-------------|-------------|
|----------------------|-------------|-------------|

|                             |            |            |
|-----------------------------|------------|------------|
| Corrispettivo DGRC 499/2020 | 13.687.609 | 12.900.028 |
|-----------------------------|------------|------------|

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 2021 è corredato dalla Relazione sul governo societario, alla cui lettura si rinvia.

### Capitolo III - Il contesto normativo e il panorama delle attività

Il 2021 è stato caratterizzato dalla pubblicazione della Legge regionale 29 giugno 2021, n. 5, rubricata *“Misure per l’efficientamento dell’azione amministrativa e l’attuazione degli obiettivi fissati dal DEFR 2021 - 2023 - Collegato alla stabilità regionale per il 2021”* che ha apportato rilevanti modifiche all’art. 6 della L.R. n. 28 del 24 dicembre 2003 e ss.mm.ii che disciplina le funzioni e le attività della So.Re.Sa..

In particolare, l’art. 61 delle L.R. n. 5/2021 ha apportato le seguenti modifiche all’articolo 6 della legge regionale 24 dicembre 2003, n. 28:

a) dopo il comma 10 è stato inserito il seguente:

“10bis. A seguito della soppressione dell’Agenzia regionale sanitaria (ARSAN), intervenuta ai sensi dell’articolo 4 della legge regionale 23 dicembre 2015, n. 20 (Misure per introdurre la cultura della responsabilità nell’organizzazione sanitaria nonché migliorare i servizi ai cittadini- Modifiche alla legge regionale 3 novembre 1994, n. 32 -Decreto legislativo 30/12/1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni, riordino del servizio sanitario regionale), la 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.”;

b) il comma 13bis è stato sostituito dal seguente:

“13bis. La 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.”;

c) il comma 14quater è stato sostituito dal seguente:

“14quater. 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.”;

d) il comma 14quinqües è stato sostituito dal seguente:

“14quinquies. La So.Re.Sa. trasmette entro il 31 ottobre di ogni anno alla Giunta regionale:

i) 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 decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri 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 (Misure urgenti per la competitività e la giustizia sociale. Deleghe al Governo per il completamento della revisione della struttura del bilancio dello Stato, per il riordino della disciplina per la gestione del bilancio e il potenziamento della funzione del bilancio di cassa, nonché per l’adozione di un testo unico in materia di contabilità di Stato e di tesoreria), 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;

ii) 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.”;

e) al comma 15 le parole “ai sensi dell’articolo 3, comma 34 e dell’articolo 33 del decreto legislativo 12 aprile 2006, n. 163 (Codice dei contratti pubblici relativi a lavori, servizi e forniture in attuazione della direttiva 2004/17/CE e della direttiva 2004/18/CE - Codice degli appalti)” sono sostituite dalle seguenti: “ai sensi dell’articolo 3, comma 1, lett. i) del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Codice dei contratti pubblici)”;

f) al comma 15bis il primo periodo è stato sostituito dal seguente:

“15bis. 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.”;

g) alla fine del comma 15bis sono aggiunte le parole: “Per le procedure di acquisto relative a categorie merceologiche diverse da quelle inserite nel primo periodo del presente comma, non è necessario acquisire la preventiva autorizzazione della So.Re.Sa. Resta

comunque l'obbligo di comunicazione delle ASL e delle AO delle procedure aggiudicate per le finalità di cui ai commi 14ter e 15sexies.”;

h) la lettera d) del comma 15sexies è stata sostituita dalla seguente: “d) concludere accordi quadro ai sensi dell’articolo 54 del decreto legislativo 50/2016 e istituire sistemi dinamici di acquisto ai sensi dell’articolo 55 del medesimo decreto legislativo destinati ai soggetti di cui al comma 15”;

i) alla lettera f) del comma 15sexies dopo le parole “su specifica richiesta,” sono state aggiunte le seguenti: “attività di committenza ausiliaria,”;

l) alla fine del comma 15sexies sono state aggiunte le parole: “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.”.

Nel corso del 2021 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
6. Monitoraggio del SSR
7. Gestione Infrastrutture tecnologiche

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, e modificato dall’art.62 della L.R.n.5 del 29 giugno 2021 dispone che “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 14-quinquies del presente articolo. Gli atti e i contratti di acquisto e fornitura stipulati dalle ASL e dalle AO in assenza dell'autorizzazione prevista dal presente comma sono nulli e costituiscono causa di responsabilità amministrativa. Degli acquisti e delle forniture effettuate dalle ASL e dalle AO, previa la predetta autorizzazione, e dei relativi flussi finanziari, è data comunicazione alla piattaforma informatica della So.Re.Sa. secondo le modalità dalla stessa definite. Per le procedure di acquisto relative a categorie merceologiche diverse da quelle inserite nel primo periodo del presente comma, non è necessario acquisire la preventiva autorizzazione della So.Re.Sa. Resta comunque l'obbligo di comunicazione delle ASL e delle AO delle procedure aggiudicate per le finalità di cui ai commi 14-ter e 15-sexies”.*

Con delibera ANAC n. 643 del 22 settembre 2021, è stata confermata l'iscrizione (già disposta con Delibere n.58/2015, 31/2018 e 781/2019), 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 2021 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<br>PROGETTO ACCORDO REGIONALE ULA ORACLE | DGR 307/2018  | € 2.400.000         |
| INTERVENTI SANITA' DIGITALE RIVOLTI ALLA OTTIMIZZAZIONE<br>PROGETTO ACCORDO REGIONALE SAP            | DGR 463/2018  | € 3.965.500         |
| PROGETTO TELECONSULTO ISOLE E ZONE CON PARTICOLARE<br>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 -<br>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.

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, in continuità con l'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 31.12.2021 le Aziende del SSRC 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. Nel marzo 2022 ha aderito alla centralizzazione dei pagamenti, per la categoria dei pagamenti correnti, l'AORN dei Colli. 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 è diventata operativa anche per la Centrale Unica dei Pagamenti So.Re.Sa. dal 1° gennaio 2022.

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 IV - Staff Consiglio di Amministrazione

### IV.1: Internal Auditing

La Funzione Operativa Internal Auditing è stata costituita con O.d.S. n. 3 dell'8 febbraio 2021 e risponde funzionalmente al Da. Ad essa sono state assegnate 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 primo periodo dell'esercizio, alla Funzione è stata assegnata una sola risorsa con qualifica dirigenziale, che è andata in quiescenza il 30 settembre. Da quella data, e fino all'8 marzo 2022, le attività della funzione IA sono state sospese.

In tale periodo, e in continuità con quanto svolto dalla Direzione IA precedentemente esistente e le cui risorse, con il medesimo OdS 03/2021, sono state destinate ad altre attività, si è provveduto a concludere le attività già previste nel piano di audit deliberato dal CdA nell'anno precedente, e assegnate in outsourcing alla società esterna che aveva già svolto gli audit precedenti.

Infatti, per espressa volontà dell'OdV, gli audit sono stati svolti dalla società affidataria dell'incarico, al fine di consentire la maggiore terzietà possibile nell'analisi dei processi. Tale evento, in concomitanza con la difficoltà di lavorare in presenza che si è protratta anche per il 2021, con la scadenza del contratto, avvenuta nel primo semestre dell'anno e con la modifica della struttura organizzativa di riferimento per l'attività, ha impedito il completamento delle attività formative alle risorse interne necessarie ad internalizzare il processo di IA.

Le Funzione IA ha garantito il coordinamento degli auditors con le Direzioni/Funzioni investite dall'audit e la gestione amministrativa di tutte le fasi.

Per il 2021 sono stati condotti i seguenti Audit:

Audit sulle procedure utilizzate per gli acquisti di beni e servizi sui relativi pagamenti per far fronte all'emergenza COVID 19;

- Audit sulle attività di gestione del protocollo;
- Audit sulle attività di gestione dell'accesso da parte di terzi agli uffici.

La conclusione di tali attività è coincisa con la scadenza del contratto con la Società esterna che ha svolto gli audit. Successivamente, le Direzioni/Funzioni che sono state oggetto di audit hanno provveduto ad accogliere i rilievi di natura formale e i suggerimenti contenuti, modificando prassi e procedure e aggiornando i documenti di sistema. L'OdV è stato costantemente aggiornato sullo svolgimento degli audit.

## IV.II - Relazioni istituzionali e comunicazione

Nell'anno 2021 le Relazioni istituzionali sono state caratterizzate da un continuo scambio con la principale organizzazione che rappresenta, in Italia, i soggetti aggregatori e le società in house che si occupano di ICT, Assinter Italia. Nello specifico, So.Re.Sa. spa ha consolidato il proprio ruolo e visibilità all'interno di Assinter, partecipando attivamente alla rubrica "Voci dal territorio", nel quadro della collaborazione tra Assinter e Forum PA. Inoltre, si è confermato, durante l'anno, un ruolo attivo su tutti i tavoli tematici dell'associazione.

Sul fronte delle relazioni istituzionali, inoltre, si è consolidato il rapporto con le Università del territorio regionale, partecipando ad iniziative ed eventi, che hanno avuto per oggetto il tema dell'innovazione e della ricerca.

Tra le iniziative istituzionali a cui ha partecipato l'azienda, se ne segnalano alcune a titolo esemplificativo:

- Incontro con Ordine Medici su eCovid Sinfonia, mercoledì 19 maggio 2021;
- Premiazione Challenge The Big Hack 2021, giovedì 10 giugno 2021;
- Partecipazione al Sanità 2030 di Arezzo 21-22 giugno 2021;
- Partecipazione al 5° Forum Mediterraneo Sanità 2021, Bari dal 5 al 7 ottobre 2021;
- Partecipazione all'evento Life Science Transformation, martedì 5 ottobre 2021;
- Presentazione del Rapporto OASI Cergas SDA Bocconi, giovedì 28 ottobre 2021
- Partecipazione al II Meeting nazionale dell'AiSDeT (Associazione Italiana di Sanità Digitale e Telemedicina), dal 24 al 26 novembre 2021;
- Premio Industria Felix 2021
- Partecipazione al 16° Forum Risk Management in Sanità, dal 30 novembre al 3 dicembre 2021
- Partecipazione al Convegno "Analisi dei Dati e Economia Digitale", 2 dicembre 2021
- Premio Innovazione Smau 2021, 16 e 17 dicembre 2021.

Le attività di Comunicazione si sono concentrate su tre principali linee di intervento: 1) monitoraggio quotidiano dei media e rassegna stampa; 2) comunicazione verso l'esterno delle principali attività aziendali; 3) supporto alla Direzione Innovazione e Sanità Digitale.

All'attività di monitoraggio quotidiano dei principali media locali si è accompagnato l'invio di rassegna stampa (due o tre volte a settimana) al Presidente del CdA, alla Direzione Generale e alle Direzioni aziendali.

La rassegna stampa realizzata ha sempre incluso sia con le citazioni che hanno riguardato So.Re.Sa. SpA nonché notizie di scenario che hanno riguardato il comparto sanitario regionale.

Attività centrale dell'ufficio è stato il supporto agli operatori dell'informazione regionale nel rapporto con l'azienda nonché l'invio di note stampa e richieste di rettifiche in riferimento a notizie che avrebbero potuto ledere l'immagine di So.Re.Sa. SpA.

Nel 2021 sono stati ottimizzati gli strumenti di Comunicazione Esterna: Sito istituzionale e Strumenti Social aziendali nonché si è proceduto all'aggiornamento dei contenuti del sito aziendale con particolare riferimento alla sezione news e al rilancio delle attività aziendali o eventi a cui l'azienda ha partecipato.

In riferimento al sito istituzionale ([www.soresa.it](http://www.soresa.it)) nel 2021 sono state realizzate due nuove sezioni: la sezione Comunicazione che raccoglie news e attività svolte dall'azienda e la sezione Per i Cittadini che raccoglie le informazioni utili per i cittadini campani (Campagna Vaccinale Covid-19 e Portale Salute del Cittadino). Nell'anno di riferimento oltre agli strumenti social già utilizzati (Facebook e Twitter) si è ottimizzato l'utilizzo dello strumento LinkedIn che ha permesso di migliorare la performance comunicativa aziendale.

Le azioni di Comunicazione hanno supportato, nell'anno 2021, alcune attività realizzate dalla Direzione Innovazione e Sanità Digitale. In particolare, si fa riferimento alle attività di comunicazione che hanno riguardato il Portale Salute del Cittadino e App Campania in Salute, progetto strategico che l'Azienda ha partecipato a realizzare nell'ambito del più ampio progetto della Regione Campania denominato Sinfonia.

Tale attività di supporto è iniziata nel mese di Agosto 2021 e si è protratta per tutto l'anno in oggetto. Il Portale del Cittadino rappresenta lo strumento che permetterà ai cittadini campani di accedere ai servizi online messi a disposizione dal Sistema Sanitario Regionale (SSR).

Nell'anno 2021 è stata potenziata anche la sezione dedicata al cittadino campano del Portale Adesione Vaccinazione con l'aggiornamento costante della sezione FAQs e della sezione informazioni utili; l'attività in questione ha riguardato comunicazione delle soluzioni di problemi di carattere tecnico/informatico e di carattere giuridico/amministrativo.

Nel 2021 è stata molto valorizzata la comunicazione avente per oggetto l'App eCovid che ha registrato una positiva attenzione sia della stampa nazionale che locale.

## Capitolo V - Staff Direzione Generale

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.

## V.I - Segreteria

La Segreteria si occupa della Assistenza agli organi societari (Presidente, Consiglio di Amministrazione, Direttore Generale) ed a quelli di controllo, della Gestione Libri Sociali, atti e documenti, dell'assistenza alla gestione short list aziendali, della gestione del protocollo e del centralino.

## V.II: Economato e Affari Generali

Le attività economiche contemplano la gestione della cassa economica, la gestione del magazzino e delle scorte, l'acquisto e la custodia dei valori bollati e la liquidazione dei rimborsi spese e trasferte per servizi esterni del personale dipendente, dirigente e amministratori della società.

Agli Affari Generali, competono le responsabilità degli approvvigionamenti di beni e servizi mediante acquisizioni in economia o procedure informatiche, nonché la gestione delle polizze assicurative ed il supporto al RSPP per la gestione degli adempimenti di legge e degli interventi manutentivi. Inoltre, ha la responsabilità della gestione degli accessi di terzi presso la società, dei servizi di interesse generale, di attivazione e cessazione delle utenze.

### **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 XVII).

## **VI: Direzione Affari Legali risultati 2021 e prospettive**

La Direzione Affari Legali e Societari della So.Re.Sa. spa, nell'anno 2021 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 2021, 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](http://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 2021 sono state redatte n.162 determine dirigenziali.

## **Committenza**

La Direzione legale nel corso del 2021 ha seguito:

1. la fase dell'indizione delle procedure di gara con riferimento al disciplinare di gara verificando con la direzione Acquisti 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 2021, sono stati stipulati n. 226 contratti, sottoscritti con 70 operatori economici aggiudicatari differenti, il 95% dei quali è rappresentato dalla fornitura di farmaci ed emoderivati, mentre è stata assistita l'esecuzione di circa 500 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 300 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 2021 si è proceduto all'invio sulla B.D.N.A. (Banca Dati Nazionale Antimafia) n.210 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 convenzioni e degli accordi quadro stipulati sul modello committenza.

L'attività di committenza nell'anno 2021, in quanto, con la delibera ANAC n.643 del 22 Settembre 2021, 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 2021 sono stati stipulati n.118 accordi quadro e/o convenzioni a seguito di gare centralizzate aggiudicate secondo il modello della committenza pura.

E' stata, inoltre svolta l'istruttoria e per l'effetto sono state autorizzate n.239 istanze di subappalto relative ad aggiudicatari che hanno sottoscritto convenzioni e/o accordi quadro con la centrale di committenza regionale.

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 nella 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 e delle convenzioni 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 2021 ammonta ad Euro 560.693,29.

Mente il valore delle penali per ritardata trasmissione dei flussi per le convenzioni ed accordi quadro per la fornitura di dispositivi, contestate alle società inadempienti per l'anno 2021 ammontano a circa €. 250.509,46.

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.

### ***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 debitorie.

Per tale attività che vede impegnate n.1 risorsa della Direzione, nel corso del 2021 sono state gestite n.10 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 2021 sono state gestite n. 16 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 un solo operatore economico: Banca Farmafactoring per il quale sono ancora numerosi i giudizi pendenti innanzi al Tribunale di Napoli ed alla Corte di Appello di Napoli.

### ***Contenzioso amministrativo***

I giudizi amministrativi pendenti innanzi al TAR Campania ed il Consiglio di stato nascono dall'impugnativa 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.

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 2021 è stato affidato al Responsabile della Direzione ed a legali esterni attingendo dalla short-list aziendale. 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 2021 n.47 nuovi giudizi oltre a quelli già in corso.

## Capitolo VII - Direzione Organizzazione e Risorse Umane: risultati 2021 e prospettive

La Direzione Organizzazione e Risorse Umane è stata istituita con O.d.S. n. 3 del 18 febbraio 2021, in attuazione di quanto previsto dal Piano Industriale 2020-2022.

La Direzione assorbe tutte le competenze precedentemente in capo alla Dir Risorse Umane e alla Dir IA, con esclusione dell'attività di Internal Audit propriamente detta per la quale, da pari data, è stata costituita una unità ad hoc affidata ad altro dirigente.

La direzione OeRRUU è composta da n. 2 uffici, coordinati da un Direttore:

- l'ufficio Organizzazione, composto da quattro risorse (1 Quadro, 1 impiegato di 2 Livello dal 1° settembre, 1 di Terzo Livello e 1 di Quarto Livello) che si occupa del Servizio Gestione Qualità, Supporto al Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e la Trasparenza e Supporto al DPO;
- l'ufficio RRUU, composto da due risorse (1 Quadro e 1 impiegato di Terzo Livello) al quale sono affidati i compiti di gestione del personale, miglioramento delle performance aziendali e organizzazione del lavoro in vista dell'ampliamento della pianta organica.

### Ufficio Qualità

La Direzione, a seguito del citato OdS. N. 3 del 18 febbraio u.s. e del successivo n. 24 del 4 ottobre u.s., ha provveduto a una ricognizione e a un profondo aggiornamento del sistema di gestione qualità e a un sostanziale aggiornamento dei documenti di sistema, anche alla luce di quanto emerso nell'ambito delle analisi organizzative di cui si dà conto nel paragrafo dedicato alle attività trasversali della Direzione. La creazione di alcune nuove Direzioni, la rimodulazione delle attività assegnate alle stesse ha imposto una revisione di tutte le procedure direzionali. Inoltre, sono state apportate modifiche a tutto il sistema di gestione per renderlo coerente con il Mod. 231 in via di aggiornamento e per definire un sistema di conformità a tutta la normativa cogente e volontaristica applicata in azienda. In tal modo, il sistema di qualità, anche su impulso dell'OdV, è in grado di assolvere al ruolo di presidio di controllo nell'ambito del Modello 231. Oltre alla capacità di rappresentare e guidare la realtà aziendale, a una maggiore fruibilità dei documenti e al miglioramento della coerenza complessiva del sistema, l'impegno è stato volto a descrivere soprattutto i processi trasversali in maniera puntuale e comprensiva di tutti i passaggi di responsabilità da un soggetto all'altro. Attenzione particolare è stata dedicata all'aggiornamento dell'Analisi del Contesto Aziendale, per tenere conto di quanto previsto nel Piano Industriale, della valutazione dei rischi aziendali inerenti all'organizzazione e alla gestione del sistema qualità.

Al fine di procedere alla verifica di sorveglianza dell'Ente certificatore sono stati svolti gli audit interni, ma la verifica stessa è stata rinviata al primo semestre del 2022 secondo quanto previsto dalle linee guida degli enti certificatori per fare fronte alle difficoltà

operative connesse alle verifiche sul campo ancora presenti in questo periodo ancora segnato dalla presenza pandemica.

È stata erogata la formazione obbligatoria in materia di Qualità in modalità online.

Il corso “Il Sistema di Gestione Qualità come modello organizzativo per valorizzare e gestire le Risorse Umane” ha avuto ad oggetto l’approfondimento del par. 7.1 della norma UNI EN ISO 9001 dedicato alle risorse, segnatamente le risorse umane, necessarie a garantire all’organizzazione il raggiungimento dei suoi obiettivi.

### **Trasparenza e Anticorruzione**

All'interno della Direzione Organizzazione e RR.UU. è collocato l’ufficio di supporto al Responsabile per la Trasparenza e Prevenzione della Corruzione.

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 2021, l’ANAC ha consentito un rinvio al 31 marzo della scadenza per la pubblicazione del Piano Triennale, della “Scheda per la predisposizione della Relazione Annuale del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza” e della Relazione sullo stato di attuazione del Piano per il 2020.

Le novità fondamentali del Piano, approvato dal CdA il 30 marzo u.s. e pubblicato il 31 marzo, discendono dall’obbligo di adeguamento al PNA 2019 e che possono essere sinteticamente riepilogate come segue:

- Rielaborazione del risk assessment del PTPCT con aggiornamento al nuovo assetto organizzativo e graduale passaggio dal criterio di valutazione del rischio quantitativo a quello qualitativo;
- Unione dei piani anticorruzione e trasparenza in un unico documento in cui l’analisi delle attività connesse agli obblighi di trasparenza si integrano e diventano a loro volta uno strumento per la prevenzione dei rischi di corruzione;
- Rielaborazione dell’analisi di contesto interna ed esterna utilizzata per la redazione del piano, al fine di tenere conto delle mutazioni avvenute per una migliore individuazione degli strumenti di prevenzione del rischio da corruzione;
- Rielaborazione e ridefinizione degli obblighi di pubblicazione da parte dei singoli soggetti obbligati a tale adempimento, al fine di accrescere il livello di consapevolezza e la responsabilizzazione delle singole direzioni.

Tra le attività previste, tra le più significative si segnala il supporto al RPCT nella compilazione dell’attestazione sull’assolvimento degli obblighi di pubblicazione prevista dall’art. 14, co. 4, lett. g), del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 per verificare l’effettiva pubblicazione dei dati previsti dalla normativa vigente.

La So.Re.Sa. S.p.A. non ha individuato l’Organismo o il soggetto con funzioni analoghe all’OIV poiché, in quanto S.p.A., tutte le tematiche inerenti la Trasparenza e la

Prevenzione della Corruzione sono affidate al RPCT che ha effettuato la verifica sulla pubblicazione, sulla completezza, sull'aggiornamento e sull'apertura del formato di ciascun documento, dato ed informazione elencati nella Griglia di rilevazione.

La valutazione, complessivamente, è risultata positiva, ma l'attività ha consentito di verificare l'esistenza di talune criticità e analizzarne cause e possibili soluzioni, contenute in una relazione trasmessa alla Governance, all'OdV e ai Direttori.

In continuità con il rapporto di collaborazione con l'OdV, si è provveduto ad aggiornare, inviare ed analizzare i Modelli periodici dei flussi per il corretto adempimento della normativa vigente in tema di Trasparenza ed Anticorruzione e quelli destinati all'OdV, destinati ai Direttori ed ai Referenti per l'Anticorruzione e Trasparenza nonché al RSPP e, in considerazione delle difficoltà connesse alla gestione dell'attività in vigenza di pandemia, a rimodulare la frequenza degli stessi. Il contenuto dei Modelli dei Flussi è stato aggiornato considerando le modifiche apportate all'organizzazione aziendale e, laddove necessario, sono state effettuate richieste di nuove nomine dei referenti per la Trasparenza nelle Direzioni in cui è avvenuta una variazione organizzativa.

Nell'ultimo trimestre del 2021 si è provveduto a strutturare e organizzare la formazione aziendale annuale obbligatoria che ha riguardato i seguenti argomenti:

- Il Whistleblowing come strumento di prevenzione della corruzione e di diffusione dei valori di etica e legalità;
- L'istituto dell'accesso civico;
- L'equilibrio tra trasparenza e trattamento dei dati personali.

I corsi sono stati svolti online, in modalità on demand, su apposita piattaforma di e-learning con svolgimento di un test finale di verifica dell'apprendimento e rilascio di attestato.

Sono stati redatti e pubblicati gli obiettivi strategici in materia di prevenzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione. Ad ogni obiettivo è stato riservato un approfondimento in tema di descrizione, struttura aziendale a cui è rivolto, periodo di riferimento, contestualizzazione e spunti per il loro raggiungimento.

Tra le attività di ordinaria amministrazione di cui l'ufficio di supporto al RPCT si occupa, si segnalano le verifiche a campione sulla veridicità delle dichiarazioni di inconferibilità e incompatibilità, ai sensi dell'art. 20 del D.Lgs. 39/2013 e una costante interazione l'Ufficio Controllo Partecipate della Regione Campania per l'interscambio di informazioni in merito all'esistenza di casi d'inconferibilità e incompatibilità per i soggetti assegnatari di incarichi da parte della Regione Campania e delle altre società partecipate, tramite la piattaforma SISTA.

### ***Data Protection Officer e GDPR***

Nel corso dell'esercizio, il DPO e la sua struttura di supporto hanno proseguito le ordinarie attività di supporto per il costante aggiornamento degli incarichi di responsabili del trattamento dei dati eventualmente conferiti, a fronte di nuovi trattamenti.

In prosecuzione con l'esercizio precedente, il 2021 ha imposto una sempre maggiore attenzione nella gestione del dato personale. Infatti, la crisi pandemica e, soprattutto, la massiccia campagna di vaccinazione, hanno richiesto la predisposizione di procedure che, pur consentendo una fluida erogazione delle prestazioni sanitarie, garantissero un corretto e sicuro trattamento dei dati sensibili. A tal proposito, il DPO ha intensificato sempre più il suo ruolo di supporto alla Direzione Innovazione, Logistica integrata e Sanità Digitale relativamente alla corretta gestione del trattamento dei dati personali nei progetti connessi all'emergenza in quelli più generalizzati di transizione digitale della sanità regionale in cui So.Re.Sa. è coinvolta.

Nel corso dell'esercizio, inoltre, a seguito di interlocuzioni con il Garante Privacy, si è meglio definito il ruolo di So.Re.Sa. che è stata definitivamente riconosciuta Responsabile per il trattamento dei dati sanitari per i quali restano, in ogni caso, titolari, la Regione e le AASS. Tale precisazione dei ruoli ha richiesto, quando necessario, l'aggiornamento dei registri dei trattamenti in qualità di titolare e di responsabile.

Nell'ultimo trimestre, in collaborazione con il RSPP, sono state redatte e distribuite le procedure per l'introduzione della disciplina in materia di Green Pass per l'accesso ai locali da parte dei dipendenti e degli esterni in conformità con quanto previsto in materia di trattamento dei dati personali.

È iniziato un proficuo percorso di collaborazione con la Direzione Infrastrutture Tecnologiche per una ricognizione delle procedure di gestione in materia di GDPR, al fine di verificarne l'effettiva coerenza con l'organizzazione della Società e per adeguarle e implementarle nei processi ordinari, qualora necessario.

Si sono intensificati i rapporti con i DPO delle altre società partecipate associate ad Assinter al fine di individuare percorsi comuni per la corretta applicazione della normativa GDPR. redazione dei documenti necessari alla gestione e alla rendicontazione della attività di trattamento dei dati personali e per creare dei contributi di formazione, destinati ai dipendenti.

È stata erogata la prevista formazione annuale destinata ai dipendenti sull'argomento in modalità integrata con quella prevista in materia di trasparenza e anticorruzione.

### ***Attività interdirezionali e straordinarie di coordinamento attività intradirezionali, interdirezionali e straordinarie***

A seguito dell'Ods n. 24 del 4 ottobre, alla Direzione sono state assegnate altre competenze che vengono gestite, in maniera coordinata e interdisciplinare, dai suoi diversi uffici.

- FORMAZIONE E SVILUPPO DELLE RRUU INTERNE che prevede lo sviluppo, l'attuazione, il mantenimento, il miglioramento delle strategie e dei sistemi di formazione e di addestramento. Tale attività è svolta dalla Direzione Organizzazione e Risorse Umane che valuta la necessità di formazione, sensibilizzazione e addestramento del personale. Tale processo consta di quattro fasi principali:

- definizione delle esigenze di formazione;
- pianificazione della formazione;
- erogazione della formazione;
- valutazione dei risultati della formazione.

- ANALISI ORGANIZZATIVE: sono incluse le attività di valutazione della crescita, del personale, delle operazioni e dell'ambiente di lavoro dell'azienda. Tale funzione consente alla Direzione Generale di identificare le aree di debolezza e quindi trovare approcci per eliminare i problemi.

Le principali attività sono:

- Provvedere, congiuntamente alle attività di programmazione della formazione, alla definizione degli strumenti e degli standard di qualità dei servizi formativi da erogare al personale, svolgendo azioni tecniche che caratterizzano l'intero processo formativo con particolare riguardo alle fasi di programmazione, progettazione, valutazione delle attività formative e di controllo in merito;
- Proporre, congiuntamente alle attività di programmazione della formazione, il piano formativo generale, tenuto conto delle indicazioni del Piano Industriale e di KPI e di quanto indicato dalla normativa in merito alla formazione obbligatoria su specifici ambiti;
- Supportare il cambiamento organizzativo, le attese rispetto ai diversi ruoli, la crescita professionale, promuovendo e realizzando progetti di formazione intervento a livello aziendale o per le singole Direzioni coinvolte in processi di cambiamento;
- Promuovere, attraverso iniziative a carattere diffuso, lo sviluppo della cultura e dei valori aziendali.

Proprio per addivenire alla ridefinizione delle Direzioni e delle rispettive responsabilità, la Direzione è stata coinvolta dalla governance nella redazione di un'analisi organizzativa complessiva dell'azienda, che prendesse a fondamento le analisi redatte dalle singole direzioni. La Direzione ha effettuato un'analisi degli elaborati proposti e un'attività di raccordo tra gli stessi, al fine di:

- Predisporre una sintesi per ciascuna analisi organizzativa in una modalità uniforme;
- Creare tabelle di raccordo che mostrassero, a livello di aggregato e di singole unità, la situazione attuale e quella prospettica in relazione al numero di risorse, al loro inquadramento e all'impatto sui costi a carico dell'azienda;
- Valutare le singole analisi in relazione alle procedure vigenti del SGQ, per la verifica:
  - della completezza delle prime ed eventuali necessità di aggiornamento delle seconde (obiettivo di compliance aziendale: conformità alle procedure di SGQ e alle altre procedure aziendali);
  - di eventuali sovrapposizioni tra unità organizzative nella gestione dei processi o, in alternativa, assenza degli opportuni raccordi tra una fase e l'altra di un processo interdirezionale;
- Esprimere una valutazione finale dell'analisi organizzativa complessiva.

La relazione finale, trasmessa al Direttore Generale e al CdA, è diventata strumento operativo per gli stessi al fine dell'aggiornamento del Piano Industriale.

Successivamente, la Direzione ha proceduto a ulteriori approfondimenti sulle necessità organizzative delle direzioni, sia in termini di ulteriori reclutamenti che di progressioni di carriera. Le attività sono volte alla definizione di un piano di reclutamenti e progressioni necessari a dare esecuzione alle attività che la regione Campania intende assegnare alla So.Re.Sa. e alla riorganizzazione interna in corso di predisposizione dalla Direzione Generale. La analisi in corso sono volte anche alla valorizzazione dei costi conseguenti a reclutamenti e progressioni a valutare la coerenza con la convenzione attualmente in corso con la Regione Campania.

FORMAZIONE E SVILUPPO DELLE RRUU INTERNE: La Direzione è stata investita della responsabilità di tali processi nell'ultimo trimestre e ha provveduto a una serie di attività di carattere urgente e ad una prima fase di programmazione per il 2022.

Al fine di adempiere a quanto previsto in materia di Sicurezza sui luoghi di lavoro, su indicazione dei fabbisogni espressi dal RSPP, si è provveduto ad espletare una procedura di gara negoziata, tramite piattaforma SIAPS, per l'individuazione dell'ente di formazione.

Al termine della procedura, è stato sottoscritto il contratto e concordato il calendario delle attività che prevedono:

- l'aggiornamento e la formazione ex art. 37 D.lgs. 81/08 a tutti i lavoratori e dirigenti;
- l'aggiornamento e la formazione degli addetti al primo soccorso;
- la formazione l'aggiornamento degli addetti all'antincendio;
- la formazione degli addetti BLSD;
- l'aggiornamento degli RLS.

La fase di recrudescenza della pandemia ha imposto, tuttavia, profonde modifiche, soprattutto per ridurre il numero di partecipanti alle classi, al fine di garantire uno svolgimento delle attività in sicurezza.

In tema di programmazione, si è provveduto ad una raccolta dei fabbisogni formativi presso le singole direzioni, i cui esiti saranno disponibili a gennaio. Dall'analisi dei fabbisogni si potrà procedere sia alla programmazione delle attività formative da svolgere che degli strumenti necessari.

### ***Gestione del Personale***

L'ufficio risorse umane, nel corso del 2021, ha gestito tutte le attività correnti che riguardano l'intera pianta organica e ha proseguito nelle attività ordinarie a supporto della struttura aziendale. Si è registrata una intensa attività a supporto della Direzione Generale e dell'Ufficio 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 da un lato lo svolgimento di tutte le attività ordinarie e straordinarie per far fronte all'emergenza sanitaria, e dall'altro cercare di tutelare la salute di tutti i lavoratori.

Al 31 dicembre 2021, So.Re.Sa. chiudeva con un organico di n. 112 risorse tra dirigenti e dipendenti, n. 4 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.118.

Nel corso del 2021, inoltre, è stato fornito supporto alla Direzione Generale, per quanto di competenza della gestione del Personale, per le selezioni del personale dirigente, dipendente e categorie protette, infatti, si sono concluse diverse procedure di selezione, tra cui quella di conferimento dell'incarico triennale di Direttore Generale di So.Re.Sa.

Con decorrenza 15 novembre è stato assunto il nuovo DG con contratto a tempo determinato della durata di 3 anni.

Inoltre, sono stati assunti n° 3 dirigenti e n°16 dipendenti, di cui n° 6 categorie protette, tutti a tempo indeterminato.

A dicembre 2020 è scaduta la Contrattazione integrativa aziendale per il personale dipendente di So.Re.Sa. per il triennio 2018-2020, pertanto, il 7 dicembre 2021 è stata sottoscritta la C.I.A. 2021-2023 per tutto il personale dipendente di So.Re.Sa, con esclusione del personale con qualifica di dirigente, per la sola parte economica nella quale è stata concordata l'incremento della percentuale del premio di produzione dal 10% al 20%. Successivamente si è provveduto al deposito della C.I.A. alla I.T.L. al fine di poter usufruire della detassazione agevolata al 10%.

### ***Prospettive per l'anno 2022***

Nel corso dell'anno 2022 per quanto concerne il Sistema di Qualità è prevista lo svolgimento delle verifiche di sorveglianza dell'Ente certificato entro il primo semestre.

Nel contempo, nel corso dell'anno, si procederà ad una maggiore diffusione del Sistema di Qualità tra il personale dipendente atto al miglioramento delle procedure aziendali.

Per quanto attiene invece il supporto al RPTC si sta provvedendo a dotare la Direzione di un adeguato supporto informatico in grado di fornire la soluzione software in linea con la normativa vigente e capace di adeguarsi all'organizzazione della Società.

Si miglioreranno le attività relative al monitoraggio degli adempimenti in materia di corruzione e trasparenza con l'adozione di apposite attività e modelli ex-novo.

Per il supporto al DPO, invece, la crescente complessità nella gestione del trattamento dei dati personali ha suggerito alla Governance l'opportunità di dotarsi nel corso del 2022 di un servizio professionale di DPO esterno. Pertanto, le attività di supporto al DPO saranno ristrutturate all'esito della procedura di affidamento.

Anche per quanto concerne le attività di Formazione le stesse saranno organizzate nel corso del 2022 a seguito del fabbisogno formativo delle Direzioni Aziendali. A tal fine si cercherà di preferire la formazione da remoto.

Infine per quanto concerne il personale è stato prevista l'adozione dello smart working anche dopo l'emergenza coronavirus, pertanto, insieme alle OO.SS. si sta procedendo ad adottare delle nuove procedure per l'applicazione dello smart working anche dopo l'esaurimento del fenomeno pandemico.

Oltre all'adozione dello smart working in modalità ordinaria, è stata concordata un'agenda per la discussione di diversi punti:

- Percorsi formativi destinati a tutto il personale dipendente in base alle attività svolte;
- Valorizzazione delle risorse interne attraverso percorsi di progressioni di carriera;
- Procedure di selezione per l'assunzione del personale al fine di ottemperare a quanto previsto dal nuovo piano industriale 2020-2022.

## Capitolo VIII - Direzione Amministrativa e Centrale Unica dei Pagamenti: risultati 2021 e prospettive

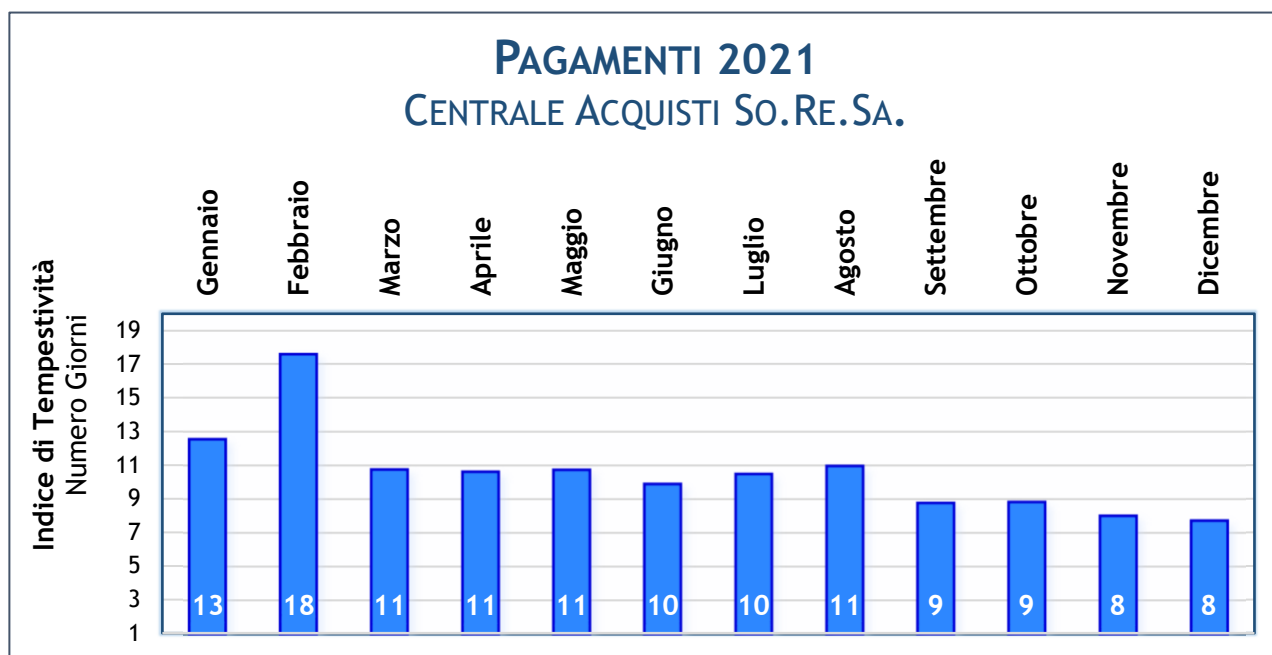
La Direzione Amministrativa e Centrale Unica dei Pagamenti è stata costituita con Ods. n. 3 del 18 febbraio 2021 ed ha assorbito al suo interno la Direzione Centrale Unica dei Pagamenti. Alla data del 31.12.2021 era dotata di complessive n° 25 risorse oltre al Dirigente. L'organizzazione della Direzione è stata formalizzata con O.d.S. n. 8 del 9 febbraio 2022 che definisce la suddivisione delle funzioni assegnate in quattro macrostrutture che al loro interno sono articolate in uffici, oltre ad una struttura di staff di diretta collaborazione del Direttore.

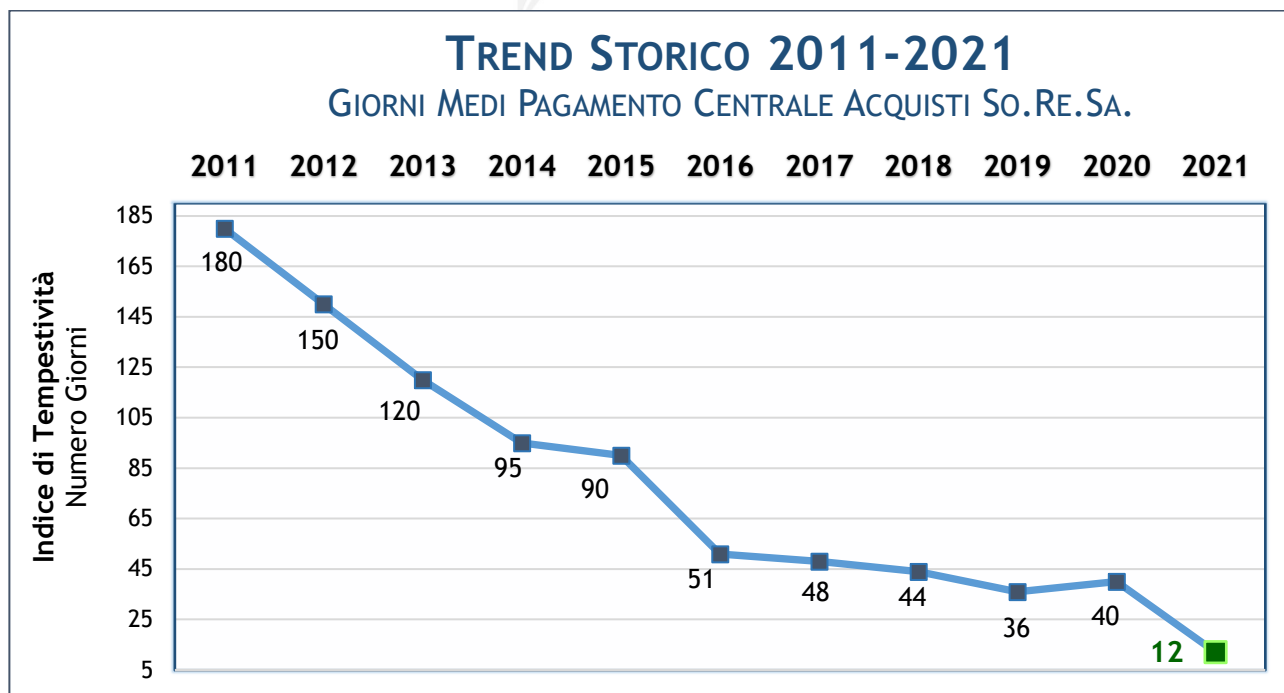
### VIII.1 Attività Amministrativa

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 2021 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.



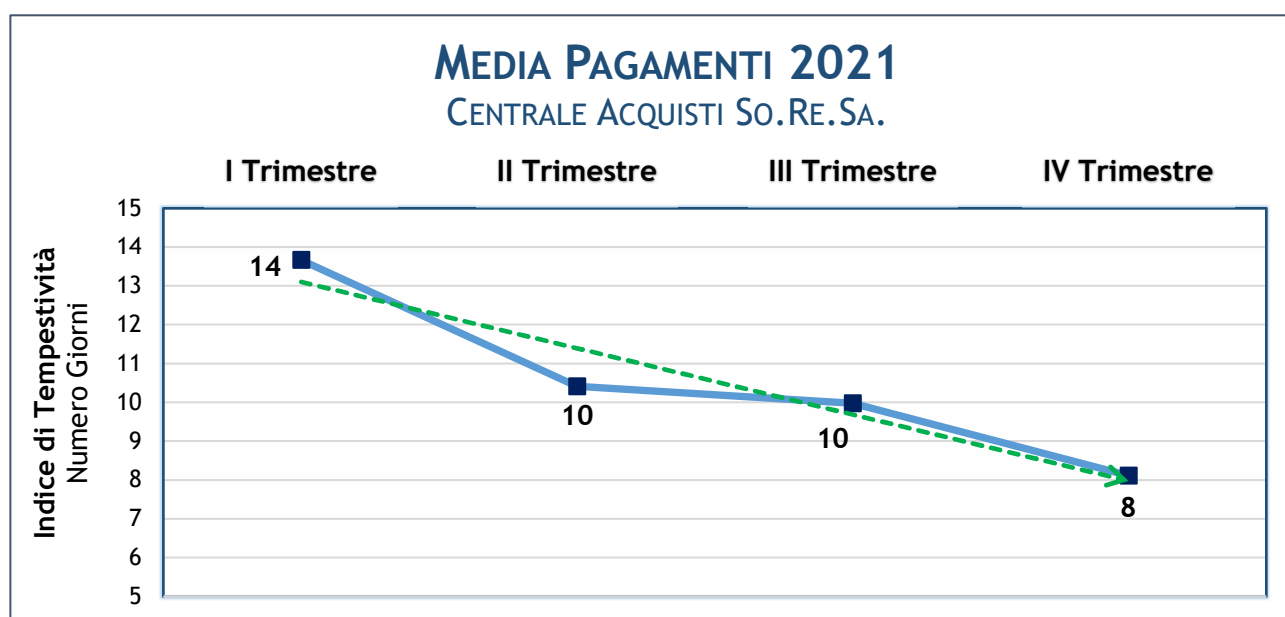
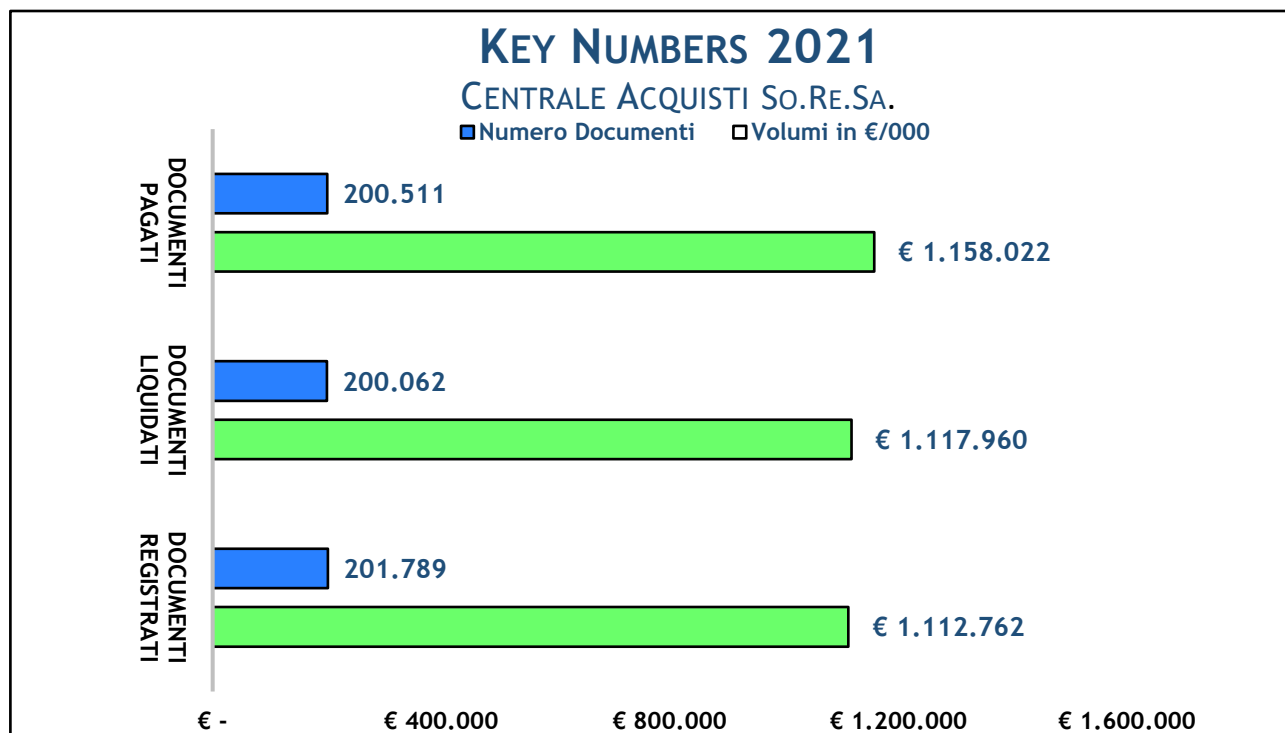


La Centrale Acquisti rappresenta infatti il “core business” in termini di volumi che trovano rappresentazione all’interno del Conto Economico aziendale, atteso che i volumi generati dalle Convenzioni e dagli Accordi Quadro stipulati in “*modalità Centrale di Committenza*” alimentano direttamente i conti 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 2021 si registra un eccezionale miglioramento dei tempi di pagamento degli acquisti centralizzati di So.Re.Sa. che risultano ancor più apprezzabili se si tiene conto dei volumi gestiti che si attestano a n. **200.062** documenti contabili liquidati per un valore a € **1.117.960.000**. Risulta interessante osservare anche il dato relativo allo stock di debito al 31.12.2021 non ancora liquidato, tenendo conto della media di fatture ricevute mensilmente pari a n. **17.000** e che ha raggiunto il minimo storico della storia della Centrale Acquisti nel 2021, attestandosi in n. **1.727** fatture per complessivi € **5.198.000**. Tale traguardo è frutto del costante impegno profuso nel corso del 2021 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 del perdurare 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 2021.



Nel 2021 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 contempli 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 strutturata una interlocuzione tecnica con il MEF finalizzata all'adeguamento volontario dei flussi di pagamento OPI - utilizzati da So.Re.Sa. per la gestione ordinaria e per quella della Centrale Acquisti - al sistema SIOPE+ affinché venga alimentato automaticamente il sistema di rilevazione della spesa sanitaria centralizzato nonché 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). È presumibile che l'adeguamento volontario dei flussi di pagamento So.Re.Sa. al sistema SIOPE+ sia operativo entro la fine dell'esercizio 2022.

### **Gestione Emergenza Covid-19**

Nel corso del 2021 con il perdurare dell'emergenza sanitaria legata al contagio da Covid-19 So.Re.Sa. ha proseguito l'attività affidatale nel 2020 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., nell'ambito del ruolo assegnatole dal Soggetto Attuatore, ha provveduto alle attività utili ad assicurare l'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, coinvolta dall'inizio dell'emergenza sanitaria in ordine alla contabilizzazione e pagamento degli acquisti Covid-19 ha assicurato analoghe attività nel corso del 2021 gestendo separatamente la contabilizzazione, pagamento e rendicontazione afferenti alle procedure di acquisto dell'emergenza Covid-19.

In ordine agli acquisti Covid-19 So.Re.Sa. nel 2021 ha proseguito la gestione della contabilità del magazzino Covid-19 già attivata nel 2020; 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. 259.223** articoli al 31.12.2021 per un controvalore pari a **€ 332.759**.

Nei primi mesi del 2022 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 2021 alle Aziende del SSR, verso le quali So.Re.Sa. ha emesso le rispettive fatture.

Nel mese di maggio 2022 infine So.Re.Sa. ha eseguito i relativi versamenti IVA ed ha presentato, entro i termini, la dichiarazione IVA 2021.

## VIII.II - Centrale Unica dei Pagamenti

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 2021 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 all'attività della Centrale Unica dei Pagamenti in azienda sono rimaste invariate rispetto all'esercizio precedente e consistono in complessive 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 SSR. 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 è più trasmessa al Tesoriere dall'Ente disponente ma è 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 2021, nonostante il perdurare della 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 è stata attivata dal 1° gennaio 2022, rendendo autonoma la CUP nello scambio dei flussi OPI con Banca d'Italia. Alla data di redazione della presente sono in corso di realizzazione, di intesa con la Direzione Monitoraggio del SSR che governa il progetto di realizzazione della *Piattaforma Tramite So.Re.Sa.*, ulteriori funzionalità e servizi innovativi di semplificazione nella gestione e conservazione delle informazioni relative ai flussi finanziari.

Si riporta di seguito il prospetto di riepilogo del volume dei pagamenti eseguiti nell'esercizio 2021, lievemente incrementato rispetto al 2020, nell'ambito della funzione dei pagamenti centralizzati presso So.Re.Sa. ai sensi del DCA 90/2013 e ss.mm.ii.:

| PAGAMENTI DAL 01.01.2021 AL 31.12.2021                                     |                                                        |                      |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------|
| ASL/AO                                                                     | Descrizione                                            | Importo Pagato       |
| A.S.L. Avellino                                                            | Pagamento sostitutivo strutture private sociosanitarie | 2.749.155            |
| A.S.L. Benevento                                                           |                                                        | 1.587.333            |
| A.S.L. Caserta                                                             |                                                        | 4.032.578            |
| A.S.L. Napoli 1 Centro                                                     |                                                        | 4.172.048            |
| A.S.L. Napoli 2 Nord                                                       |                                                        | 5.641.935            |
| A.S.L. Napoli 3 Sud                                                        |                                                        | 8.921.311            |
| A.S.L. Salerno                                                             |                                                        | 4.833.165            |
| <b>Totale pagamenti eseguiti</b>                                           |                                                        | <b>31.937.525</b>    |
| A.O. Cardarelli                                                            | F24EP versati direttamente da So.Re.Sa. S.p.a.         | 149.678.086          |
| A.O. San Sebastiano                                                        |                                                        | 55.669.586           |
| A.S.L. Benevento                                                           |                                                        | 51.732.121           |
| A.S.L. Napoli 1 Centro                                                     |                                                        | 305.165.033          |
| A.S.L. Napoli 3 Sud                                                        |                                                        | 220.569.659          |
| A.S.L. Salerno                                                             |                                                        | 339.077.659          |
| <b>Totale pagamenti eseguiti</b>                                           |                                                        | <b>1.121.892.146</b> |
| A.O. Cardarelli                                                            | Pagamento Fornitori Corrente                           | 131.494.883          |
| A.O. San Sebastiano                                                        |                                                        | 38.724.807           |
| A.S.L. Benevento                                                           |                                                        | 189.427.091          |
| A.S.L. Napoli 1 Centro                                                     |                                                        | 792.305.343          |
| A.S.L. Napoli 3 Sud                                                        |                                                        | 682.005.561          |
| A.S.L. Salerno                                                             |                                                        | 697.901.339          |
| <b>Totale pagamenti eseguiti</b>                                           |                                                        | <b>2.531.859.025</b> |
| A.O. Cardarelli                                                            | Pagamento Stipendi                                     | 117.335.497          |
| A.O. San Sebastiano                                                        |                                                        | 44.380.198           |
| A.S.L. Benevento                                                           |                                                        | 76.729.998           |
| A.S.L. Napoli 1 Centro                                                     |                                                        | 358.516.598          |
| A.S.L. Napoli 3 Sud                                                        |                                                        | 292.144.120          |
| A.S.L. Salerno                                                             |                                                        | 394.093.214          |
| <b>Totale pagamenti eseguiti</b>                                           |                                                        | <b>1.283.199.625</b> |
| <b>Totale pagamenti eseguiti e rendicontati dalla Banca Tesoriera BPER</b> |                                                        | <b>4.968.888.321</b> |

Il volume di pagamenti eseguiti direttamente da So.Re.Sa. ai sensi del DCA 90/2013 e ss.mm.ii. ammonta a **€ 4.968.888.321**. 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 **€ 1.121.892.146** senza delegare l'adempimento, come avvenuto in passato, alla Regione Campania. A fronte dei versamenti eseguiti con Mod. F24EP per conto delle Aziende deleganti aderenti alla CUP, sono state acquisite dall'Agenzia delle Entrate le relative **n° 2.836** quietanze di avvenuto pagamento.

L'esecuzione delle disposizioni delegate dalle Aziende aderenti alla CUP è stata garantita puntualmente e senza registrare alcun ritardo nonostante il perdurare, nel corso del 2021, dell'emergenza sanitaria da contagio da Covid-19 ed il conseguente impatto sull'operatività di So.Re.Sa. e del SSRC. Nel 2021 la Centrale Unica dei Pagamenti ha dato esecuzione a complessivi **n° 115.980** mandati di pagamento pari a **€ 4.968.888.321 annui** a cui corrispondono **n° 547.031** bonifici, e ad ordinativi di incasso per complessivi **n° 291** pari a **€ 4.802.736.724 annui** a cui corrispondono **n° 1.367** provvisori in entrata regolarizzati.

La risposta della Centrale dei Pagamenti all'emergenza è da ricondurre alle procedure adottate in precedenza che erano già 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 IX - Direzione Acquisti: risultati 2021 e prospettive

Con Ordine di Servizio n.3 del 18/02/2021 ad oggetto “assetto organizzativo aziendale - aggiornamento”, è stata formalizzata la ridenominazione della Direzione “Centrale di Committenza” in “Direzione Acquisti”.

La “Direzione Acquisti” opera nelle seguenti modalità:

- Soggetto Aggregatore ai sensi dell’art. 9 del D.l. 24 aprile 2014, n. 66, come convertito dalla legge 23 giugno 2014, n.89, con competenza primaria nell’ambito delle categorie merceologiche individuate dal DPCM dell’11 luglio 2018;
- Centrale di Committenza, stipulando, in esito a procedure centralizzate e/o aggregate, Convenzioni e Accordi Quadro che verranno utilizzati dalle AA.SS. del SSR mediante l’emissione di ordinativi di fornitura che costituiscono i contratti autonomi, con le connesse obbligazioni;
- Centrale di Acquisto con specifico riferimento alla maggior parte dei farmaci utilizzati dalle AA.SS. del SSR.

Anche il 2021 è stato caratterizzato dalla pandemia che ha impattato sull’operatività sia di So.Re.Sa. che sul Sistema Sanitario.

Le attività espletate dalla Direzione Centrale di Committenza nel corso del 2021 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;

Per quanto concerne la principale attività della Direzione Acquisti, ossia l’espletamento delle procedure di gara centralizzata e/o 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, l’attività è stata condotta con riferimento, in particolare:

- alle 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, distinte in iniziative indette ed iniziative aggiudicate, sulle quali la Direzione Acquisti ha svolto le proprie attività nel periodo di riferimento, che comprende tutte le iniziative indette da So.Re.Sa. in relazione alle linee di attività a-d- di cui al punto precedente che si riportano:

- espletamento di gare centralizzate (committenza diretta);
- espletamento di gare su delega (committenza ausiliaria);
- espletamento di gare per le esigenze di So.Re.Sa.: In merito all'espletamento di gare per esigenze interne, si precisa che con ordine di Servizio n.29 del 20 ottobre 2021 è stato approvato uno specifico iter procedimentale che, con la finalità dell'ottimizzazione e dell'efficientamento organizzativo, stabilisce che tutte le procedure di gara di importo superiore alla soglia di rilievo comunitario siano espletate dalla Direzione Acquisti su richiesta della Direzione Competente sulla base di una programmazione biennale formalmente comunicata.
- attività espletate per far fronte all'emergenza 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. Anche nel corso del 2021 So.Re.Sa. ha espletato procedure di gara finalizzate all'approvvigionamento di beni e servizi per fronteggiare i rischi derivanti dall'epidemia di COVID 19.

#### **INIZIATIVE INDETTE**

| INIZIAZIONE | NOME                                                                                                                                                                  | N. LOTTI | VALORE INIZIATIVA |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| 05/01/2021  | Procedura negoziata ex art. 36, comma 2, lett.b), d. lgs. 50/2016, per la fornitura di banche dati in materia di farmaci, parafarmaci e dispositivi medici. Indizione | 1        | € 8.100,00        |

|            |                                                                                                                                                                                                                            |     |                    |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|
| 05/02/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza ex art. 63 co.2 lett.c) per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi e Siringhe necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                | 4   | € 480.000,00       |
| 11/02/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza ex art. 63 comma 2 lett.c), per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di SMART CARD "attestato di vaccinazione" ANTI COVID-19 della Regione Campania                          | 1   | € 3.150.000,00     |
| 08/03/2021 | Procedura aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura biennale del principio attivo Trastuzumab tutti i dosaggi                                                                                        | 1   | € 11.860.398,00    |
| 09/03/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di SMART CARD "attestato di vaccinazione" ANTI COVID-19 della Regione Campania                                                      | 1   | € 3.150.000,00     |
| 16/03/2021 | I Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la Fornitura di Vaccini antinfluenzali                                                                                                            | 5   | € 19.626.585,98    |
| 17/03/2021 | Procedura aperta per l'affidamento di servizi di sviluppo Software e di manutenzione della Banca Dati Unificata (BDU) di beni e servizi, sanitari e non sanitari, della Regione Campania                                   | 1   | € 594.000,00       |
| 18/03/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                                                   | 2   | € 420.000,00       |
| 08/04/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento dei servizi di ingegneria ed architettura di progettazione definitiva, compreso la relazione geologica per la realizzazione di un nuovo Presidio Ospedaliero in Sessa Aurunca-indizione | 1   | € 1.910.903,73     |
| 13/04/2021 | III Appalto Specifico Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Farmaci ed Emoderivati per le AA.SS. della Regione Campania                                                                                     | 890 | € 2.622.379.123,82 |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |          |                  |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|
| 28/04/2021 | Procedura negoziata, ai sensi dell'art. 63, comma 2, lettera a) e lettera b, punto 3, d. lgs.50/2016, per la fornitura di licenze software Oracle in modalità unlimited license agreement (ULA) e 24 mesi di servizi software update license & support (supporto tecnico) - da destinare alle aziende sanitarie della regione Campania per il funzionamento del sistema informativo sanitario della regione Campania | 1        | € 5.692.000,00   |
| 29/04/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di TEST antigenici rapidi per autodiagnosi SARS-CoV-2 necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                                                                                                                                                                                               | 2        | € 1.800.000,00   |
| 20/05/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19 –                                                                                                                                                                                                                                                           | 2        | € 450.000,00     |
| 07/06/2021 | Procedura ai sensi dell'art. 36 comma 2) lett. b) del d.lgs. 50/2016 per la fornitura di un servizio di assistenza e manutenzione della piattaforma software di monitoraggio del contenzioso (legalapp)                                                                                                                                                                                                              | 1        | € 205.200,00     |
| 23/06/2021 | Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura biennale di Bevacizumab tutti i dosaggi                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 1        | € 16.261.378,00  |
| 28/06/2021 | Procedura aperta per l'affidamento quinquennale della fornitura in noleggio di sistemi diagnostici per urine e relativo materiale di consumo occorrenti alle AA.SS.II./AA.OO./AA.OO.UU./IRCSS della regione Campania                                                                                                                                                                                                 | 3        | € 3.373.000,00   |
| 13/07/2021 | II° Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la Fornitura di Vaccini                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 7        | € 17.171.825,25  |
| 16/09/2021 | Procedura aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura biennale dei principi attivi - eparina 25000 ui - teriparatide – rituximab 100 mg e 500 mg - filgrastim 30 mu -                                                                                                                                                                                                                            | 4        | € 7.617.045,50   |
| 24/09/2021 | Istituzione di un Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Medicazioni ed Affini occorrenti alle AA.SS./AA.OO./IRCSS della Regione Campania per il periodo di quattro anni                                                                                                                                                                                                                               | no lotti | € 200.000.000,00 |

|            |                                                                                                                                                                                                                                             |     |                    |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|
| 24/09/2021 | Procedura Negoziata per la fornitura dei Farmaci Esclusivi- Kaftrio - Orkambi- Symkevi                                                                                                                                                      | 5   | € 13.325.013,94    |
| 12/10/2021 | Procedura Aperta per la fornitura di Antisettici e Disinfettanti occorrenti alle AA.SS. della Regione Campania -                                                                                                                            | 53  | € 139.676.330,70   |
| 18/10/2021 | Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati per le AA.SS. della Regione Campania IV° Appalto Specifico                                                                                                      | 731 | € 1.297.756.274,43 |
| 28/10/2021 | Procedura aperta per l'affidamento dei servizi di raccolta, trasporto e conferimento dei rifiuti, di spazzamento e lavaggio dell'area mercatale e di pulizia degli uffici e del portierato del mercato ortofrutticolo di Pagani-Nocera (SA) | 1   | € 1.388.806,68     |
| 12/11/2021 | Procedura aperta per l'affidamento della fornitura di n. 2 acceleratori lineari completi di accessori destinati alle AA.SS. della regione Campania                                                                                          | 2   | € 5.175.414,55     |
| 01/12/2021 | Procedura aperta per la fornitura di sistema di identificazione di pazienti candidati alla trasfusione destinato alle aziende sanitarie della regione Campania - II edizione                                                                | 1   | € 2.352.300,00     |
| 03/12/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento della fornitura di "Guanti sterili e non sterili DM e DPI" per le Aziende del SSR della Regione Campania e della Regione Emilia-Romagna-                                                                 | 47  | € 199.821.853,65   |
| 17/12/2021 | Procedura aperta per la fornitura di valvole cardiache, tubi valvolati e anelli valvolari per le aziende sanitarie della regione Campania                                                                                                   | 29  | € 25.615.500,00    |
| 17/12/2021 | Procedura Aperta per la "progettazione, realizzazione e manutenzione del sistema per la gestione della Rete Regionale di Terapia del Dolore" per l'Azienda Ospedaliera di Cosenza                                                           | 1   | € 1.057.000,00     |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |    |                  |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------------|
| 21/12/2021 | Procedura aperta per la conclusione di un accordo quadro multifornitore per la fornitura di stent e dispositivi per emodinamica occorrenti alle AA.SS. della regione Campania                                                                                                                                                                                               | 34 | € 283.047.565,50 |
| 21/12/2021 | Procedura aperta per l'affidamento della fornitura di sistemi per lo screening del cervicocarcinoma destinati alle AA.SS.LL. della regione Campania                                                                                                                                                                                                                         | 2  | € 6.046.296,00   |
| 27/12/2021 | Procedura per l'affidamento di servizi di assistenza sistemistica per So.Re.Sa. SpA                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1  | € 90.000,00      |
| 28/12/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento della fornitura di Reti per Ernia e Protesi per pareti addominali occorrenti alle AA.SS. della Regione Campania- Indizione                                                                                                                                                                                                               | 41 | € 115.041.878,87 |
| 29/12/2021 | I° Appalto Specifico per la fornitura di Medicazioni Generali occorrenti alle AA.SS. della Regione Campania- Indizione-                                                                                                                                                                                                                                                     | 47 | € 45.360.341,71  |
| 29/12/2021 | Procedura aperta per la fornitura di tavoli operatori destinati alle aziende sanitarie della regione Campania                                                                                                                                                                                                                                                               | 4  | € 18.845.000,00  |
| 30/12/2021 | Procedura negoziata per l'affidamento di servizi di manutenzione psle – product support for large enterprise – su prodotti sap installati, licenza d'uso on premise del software sap comprensiva di supporto psle, servizio cloud per il consolidato per la regione Campania e per il sistema informativo amministrativo contabile (SIAC) delle aziende del SSR – Indizione | 1  | € 3.224.651,60   |

## INIZIATIVE AGGIUDICATE

| AGGIUDICAZIONE | NOME                                                                                                                                                                                                                         | INDIZIONE  | N. LOTTI | N. LOTTI DESERTI / NON AGGIUDICATI | VALORE INIZIATIVA  | VALORE AGGIUDICAZIONE | CATEGORIA MERCEOLOGICA |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------|------------------------------------|--------------------|-----------------------|------------------------|
| 07/01/2021     | Procedura negoziata ex art. 36, comma 2, lett.b), d. lgs. 50/2016, per la fornitura di banche dati in materia di farmaci, parafarmaci e dispositivi medici. Indizione                                                        | 05/01/2021 | 1        | 0                                  | € 8.100,00         | € 8.000,00            | SERVIZI                |
| 13/01/2021     | Procedura Aperta per la Conclusione di un Accordo Quadro per la Fornitura di Medicazioni Avanzate per gli aventi diritto per le Aziende Sanitarie della Regione Campania” - <b>Aggiudicazione lotti 1-5</b>                  | 18/12/2019 | 13       | 0                                  | € 51.179.173,00    | € 1.847.059,51        | FORNITURE              |
| 22/01/2021     | Procedura Aperta Per La Conclusione Di Una Convenzione per l’Affidamento della “Fornitura Di Sistemi per Immunochimica dedicati alla Medicina Trasfusionale”                                                                 | 17/06/2020 | 3        | 0                                  | € 6.227.964,78     | € 4.475.988,95        | FORNITURE              |
| 02/02/2021     | Il Appalto Specifico nell’ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Farmaci ed Emoderivati per le AA.SS. della Regione Campania                                                                        | 11/11/2020 | 234      | 38                                 | € 2.206.175.486,05 | € 2.135.096.404,31    | FORNITURE              |
| 03/02/2021     | 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”           | 18/12/2019 | 10       | 0                                  | € 134.050.781,27   | € 88.283.140,81       | FORNITURE              |
| 17/02/2021     | Procedura Aperte per la fornitura di beni per la manutenzione delle strade destinate alle amministrazioni della Regione Campania                                                                                             | 19/12/2019 | 8        | 5                                  | € 6.300.000,00     | € 1.886.760,00        | FORNITURE              |
| 17/02/2021     | Procedura Aperta per l’affidamento del Servizio di Pulizia e di Facchinaggio da svolgersi presso i locali della Sede di So.Re.Sa. S.p.A., ubicati nell’immobile “Complesso Esedra, Isola F/9-Centro Direzionale 80143 Napoli | 28/02/2020 | 1        | 0                                  | € 285.878,40       | € 233.877,12          | SERVIZI                |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                    |            |    |    |                 |                 |          |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----|----|-----------------|-----------------|----------|
| 24/02/2021 | Procedura aperta per l'affidamento del servizio di trasporto aereo di organi prelevati destinati a trapianti terapeutici, delle equipe chirurgiche per svolgere tali procedure e di pazienti candidati al trapianto per la Regioni Campania, Calabria e Basilicata | 17/07/2020 | 1  | 0  | € 4.633.200,00  | € 4.479.600,00  | SERVIZI  |
| 26/02/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza ex art. 63 co.2 lett.c) per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi e Siringhe necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                                                        | 05/02/2021 | 4  | 2  | € 480.000,00    | € 173.250,00    | FORNTURE |
| 09/03/2021 | Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura triennale di Dispositivi per Emodinamica                                                                                                                                                 | 11/11/2019 | 42 | 10 | € 99.096.324,00 | AQ*             | FORNTURE |
| 22/03/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di SMART CARD "attestato di vaccinazione" ANTI COVID-19 della Regione Campania                                                                                              | 09/03/2021 | 1  | 0  | € 3.150.000,00  | € 3.045.000,00  | FORNTURE |
| 12/04/2021 | l Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la Fornitura di Vaccini antinfluenzali                                                                                                                                                    | 16/03/2021 | 5  | 0  | € 19.626.585,98 | € 19.587.888,95 | FORNTURE |
| 13/04/2021 | 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                                                       | 17/01/2020 | 6  | 0  | € 12.747.606,31 | € 6.675.110,88  | SERVIZI  |
| 20/04/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19 –                                                                                                         | 18/03/2021 | 2  | 1  | € 420.000,00    | AQ*             | FORNTURE |
| 04/05/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento della fornitura dei servizi di gestione dell'infrastruttura asservita al portale istituzionale, al sistema di gestione delle autorizzazioni ed alla piattaforma di E-Procurement                                                | 20/10/2020 | 1  | 1  | € 305.000,00    | € 153.903,50    | SERVIZI  |

|            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |            |     |     |                    |                    |           |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|--------------------|--------------------|-----------|
| 25/05/2021 | Procedura negoziata, ai sensi dell'art. 63, comma 2, lettera a) e lettera b, punto 3, d. lgs.50/2016, per la fornitura di licenze software Oracle in modalità unlimited license agreement (ULA) e 24 mesi di servizi software update license & support (supporto tecnico) - da destinare alle aziende sanitarie della regione Campania per il funzionamento del sistema informativo sanitario della regione Campania | 28/04/2021 | 1   | 1   | € 5.692.000,00     | € 5.690.764,04     | FORNITURE |
| 10/06/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di TEST antigenici rapidi per autodiagnosi SARS-CoV-2 necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                                                                                                                                                                                               | 29/04/2021 | 2   | 1   | € 1.800.000,00     | AQ*                | FORNITURE |
| 14/06/2021 | Procedura aperta per l'affidamento di servizi di sviluppo Software e di manutenzione della Banca Dati Unificata (BDU) di beni e servizi, sanitari e non sanitari, della Regione Campania                                                                                                                                                                                                                             | 17/03/2021 | 1   | 0   | € 594.000,00       | € 333.080,00       | SERVIZI   |
| 14/06/2021 | Procedura Aperta per la conclusione di una Convenzione per la fornitura Quinquennale di sistemi diagnostici per proteine destinate alla AA.SS. Regione Campania                                                                                                                                                                                                                                                      | 21/12/2020 | 5   | 1   | € 9.945.000,00     | € 9.317.108,20     | FORNITURE |
| 16/06/2021 | Procedura aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura biennale del principio attivo Trastuzumab tutti i dosaggi                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 08/03/2021 | 1   | 0   | € 11.860.398,00    | AQ*                | FORNITURE |
| 01/07/2021 | Procedura Negoziata d'urgenza per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura di Aghi necessari alla gestione dell'emergenza sanitaria COVID-19                                                                                                                                                                                                                                                             | 20/05/2021 | 2   | 0   | € 450.000,00       | AQ*                | FORNITURE |
| 05/07/2021 | III Appalto Specifico Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di Farmaci ed Emoderivati per le AA.SS. della Regione Campania                                                                                                                                                                                                                                                                               | 13/04/2021 | 890 | 191 | € 2.622.756.203,86 | € 2.451.564.642,67 | FORNITURE |
| 21/07/2021 | Procedura ai sensi dell'art. 36 comma 2) lett. b) del d.lgs. 50/2016 per la fornitura di un servizio di assistenza e manutenzione della piattaforma software di monitoraggio del contenzioso (legalapp)                                                                                                                                                                                                              | 07/06/2021 | 1   | 0   | € 205.200,00       | € 134.000,00       | FORNITURE |

|            |                                                                                                                                                                                                                             |            |     |     |                    |                  |           |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|--------------------|------------------|-----------|
| 27/07/2021 | Procedura Aperta per la conclusione di un Accordo Quadro per la fornitura biennale di Bevacizumab tutti i dosaggi                                                                                                           | 23/06/2021 | 1   | 0   | € 16.261.378,00    | € 10.433.185,00  | FORNITURE |
| 14/09/2021 | II° Appalto Specifico nell'ambito del Sistema Dinamico di Acquisizione per la Fornitura di Vaccini                                                                                                                          | 13/07/2021 | 7   | 3   | € 17.171.825,25    | € 14.330.822,11  | FORNITURE |
| 04/10/2021 | Procedura Negoziata per la fornitura dei Farmaci Esclusivi-Kaftrio - Orkambi- Symkevi                                                                                                                                       | 24/09/2021 | 5   | 0   | € 13.325.013,94    | € 9.689.573,42   | FORNITURE |
| 02/11/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento dei servizi di ingegneria ed architettura di progettazione definitiva, compreso la relazione geologica per la realizzazione di un nuovo Presidio Ospedaliero in Sessa Aurunca- Indizione | 08/04/2021 | 1   | 0   | € 1.910.903,73     | € 1.061.698,11   | SERVIZI   |
| 04/11/2021 | Procedura aperta per la conclusione di un accordo quadro per la fornitura biennale dei principi attivi - eparina 25000 UI - Teriparatide - Rituximab 100 mg e 500 mg - Filgrastim 30 mu                                     | 16/09/2021 | 4   | 1   | € 7.617.045,50     | AQ*              | FORNITURE |
| 10/11/2021 | Procedura aperta per l'affidamento quinquennale della fornitura in noleggio di sistemi diagnostici per urine e relativo materiale di consumo occorrenti alle AA.SS.LL./AA.OO./AA.OO.UU./I RCSS della regione Campania       | 28/06/2021 | 3   | 1   | € 3.373.000,00     | € 3.339.503,60   | FORNITURE |
| 27/12/2021 | Sistema Dinamico di Acquisizione per la fornitura di farmaci ed emoderivati per le AA.SS. della Regione Campania IV° Appalto Specifico                                                                                      | 18/10/2021 | 731 | 184 | € 1.297.756.274,43 | € 997.108.400,02 | FORNITURE |
| 28/12/2021 | Procedura Aperta per la fornitura di Antisettici e Disinfettanti occorrenti alle AA.SS. della Regione Campania                                                                                                              | 12/10/2021 | 53  | 14  | € 139.676.330,70   | € 41.785.017,99  | FORNITURE |
| 29/12/2021 | Procedura Aperta per l'affidamento dei Servizi di Vigilanza Armata, Portierato e Reception/Front Office dei locali della So.Re.Sa. S.p.A                                                                                    | 04/12/2020 | 1   | 0   | € 328.458,00       | € 149.209,90     | SERVIZI   |

Complessivamente nel 2021:

- a) sono state indette n. 35 procedure di gara di cui:
  - a. gare centralizzate
    - i. DPCM (soggetto aggregatore): 11;
    - ii. No DPCM (centrale di committenza): 8;
  - b. di gare su delega (committenza ausiliaria): 4;
  - c. espletamento di gare per le esigenze di So.Re.Sa.: 6;
  - d. attività espletate per far fronte all'emergenza COVID-19: 6;
- b) sono state aggiudicate n.32 procedure 12 delle quali indette negli anni 2019 e 2020;
- c) parallelamente è continuata la fase di progettazione di alcune procedure inserite nella programmazione 2021 che per varie ragioni sono slittate ai primi mesi del 2022.

#### **Ulteriori attività della Direzione Acquisti:**

#### **MONITORAGGIO DELLE CONVENZIONI**

La Direzione ha gestito nell'anno 2021 le Adesioni alle Convenzioni Quadro attivate, pervenute da parte delle 17 Aziende Sanitarie della Regione Campania, rilasciando 139 Nulla Osta per un valore complessivo pari a circa Euro 256.373.421,02.

#### **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 2021 sono circa 502 le domande che risultano ammesse all'Albo fornitori beni/servizi e circa 318 le domande ammesse all'Albo lavori con un incremento rispetto all'anno precedente.

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 185 operatori con un significativo incremento rispetto ai 115 dell'anno precedente.

Tale incremento è da ascrivere, in particolare, alle nuove categorie merceologiche inserite in seguito all'adozione della Determinazione del Direttore Generale n. 381 del 22/12/2020: sono, infatti, 65 gli operatori hanno richiesto l'ammissione, così suddivisi nell'ambito delle categorie:

- veicoli; 10
- servizi di manutenzione e riparazione veicoli; 2
- servizi di gestione rifiuti speciali; 6
- servizi di conservazione digitale; 9
- servizi per la gestione della salute e sicurezza sul lavoro; 11
- servizi di sanificazione, disinfestazione e derattizzazione; 27

### 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 Acquisti svolge anche attività istruttorie finalizzate al rilascio di autorizzazioni alle AA.SS. per lo svolgimento di autonome procedure di gara.

L'attività si svolge esclusivamente per telematica tramite apposita piattaforma che consente la trasmissione delle comunicazioni da e verso le Aziende Sanitarie, consentendo, dopo una accurata analisi delle richieste, il rilascio o il diniego tempestivo delle autorizzazioni.

A seguito dell'entrata in vigore della L.R. n.5 del 29/06/2021 che all'art.61 modifica l'art.6 della L.R. n.28 del 24/12/2003 in materia di autorizzazioni all'espletamento di autonome procedure di gara, le Aziende Sanitarie non devono più acquisire la preventiva autorizzazione di So.Re.Sa., tranne nei casi in cui le procedure non siano riconducibili ai seguenti casi:

- a) categorie merceologiche di cui all'art.9 co.3 DL n.66/2014 e DPCM 11 luglio 2018;
- b) categorie merceologiche che costituiscono oggetto di iniziative di gara di So.Re.Sa., la cui indizione è programmata per l'anno di riferimento, ai sensi dell'art.6, co.14-quinquies L.R. n.28/2003 come modificato dall'art.61 L.R. n.5/2021;
- c) categorie merceologiche che costituiscono oggetto di Convenzioni e Accordi quadro derivanti da procedure di gara aggiudicate da So.Re.Sa., ai sensi dell'art.6 co.16 L.R. n.28/2003 come modificato dall'art. 61 L.R. n.5/2021.

Nell'anno 2021 sono state lavorate complessivamente circa **1.430** richieste di autorizzazione.

## Prospettive

Con determinazione n.144 del 10/12/2021, successivamente rettificata con determinazione n.147 del 16/12/2021, è stato approvato il Piano delle Iniziative So.Re.Sa. S.p.A. per le forniture ed i Servizi per l'anno 2022 che si è concentrata, in primis nel garantire l'approvvigionamento delle categorie di cui al DPCM 2018 e delle altre categorie merceologiche già oggetto di procedure centralizzate e con Convenzioni /Accordi Quadro in scadenza.

Ai sensi della vigente normativa regionale, la programmazione, elaborata sulla base delle programmazioni consolidate delle AA.SS. del SSR della Regione Campania, è stata condivisa con la Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il Coordinamento del Sistema Sanitario Regionale presso la Regione Campania che ha richiesto nello specifico anche l'inserimento della procedura c.d. innovativa "Sistemi per terapia a pressione negativa".

## Capitolo X - Direzione Infrastrutture Tecnologiche

La Direzione Infrastrutture Tecnologiche (IT) è stata istituita nell'ottobre 2021, con una dotazione organica di cinque risorse, ovvero, un dirigente con qualifica di Responsabile della Direzione e quattro dipendenti con contratto a tempo indeterminato, di cui una in congedo di maternità dal mese di luglio 2021.

Nell'anno ha dato continuità ad una parte dei compiti della ex Direzione Sistemi Informativi Aziendali (SIA), ovvero:

- La gestione, manutenzione ed evoluzione delle infrastrutture tecnologiche on premise o in cloud, dei sistemi informativi sanitari di portata regionale (Sinfonia, SIAC e SURAFS), gestiti da So.Re.Sa. in coordinamento con la Direzione Generale per la Tutela della salute e il Coordinamento del Sistema Sanitario regionale;
- La gestione, manutenzione ed evoluzione dell'infrastruttura tecnologica, delle postazioni di lavoro, dei servizi e dei sistemi informatici e di fonia ad uso interno,
- La gestione, manutenzione ed evoluzione dell'infrastruttura e della logica applicativa del sistema informativo di e-procurement SIAPS, utilizzato da So.Re.Sa. e dalle aziende sanitarie pubbliche aderenti, per l'espletamento delle procedure di gara per l'acquisto di beni e servizi in sanità;
- La gestione dello smartworking;
- L'approvvigionamento di beni e servizi ICT per i fabbisogni interni di So.Re.Sa.
- Il supporto alle Aziende Sanitarie in tema di approvvigionamento e implementazione di sistemi informatici.

Contestualmente, si è dato avvio ai primi interventi per il miglioramento continuo dei sistemi informativi aziendali anche nella prospettiva di rafforzamento delle misure tecnico organizzative per la Cybersecurity e per la protezione dei dati.

Si riportano di seguito i principali contributi forniti rispetto alle piattaforme e progetti di valenza regionale.

### ***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.

Nel corso del 2021 sono state rilasciate ulteriori componenti del sistema, ovvero il modulo per la Gestione delle Graduatorie ed il modulo per l'Anagrafe del personale sanitario.

E' stata inoltre eseguita la migrazione in cloud di tutti i componenti applicativi.

### ***Sistema Informativo Amministrativo Contabile (SIAC)***

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" è stato progressivamente esteso a tutti gli enti del SSR e alla GSA (Gestione Sanitaria Accentrata), su piattaforma tecnologica di riferimento SAP.

Nell'arco dei primi tre trimestri del 2021 la Direzione SIA ha proseguito le attività di gestione di tutti gli enti già aderenti al SIAC, ovvero 12 fra ASL e AO, la GSA (Gestione Sanitaria Accentrata) e So.Re.Sa. stessa, e provveduto al completamento dell'ingresso nel sistema dell'AO S. Pio di Benevento, e l'ASL Napoli 2 Nord, pianificando per il 2022 il completamento delle attività di migrazione dei restanti enti.

Nel quarto trimestre del 2021 le attività relative al coordinamento e conduzione applicativa ed alla gestione infrastrutturale del sistema sono state rispettivamente suddivise tra la Direzione Monitoraggio del SSN e la Direzione Infrastrutture Tecnologiche

In tale nuovo contesto nell'arco del quarto trimestre del 2021 la Direzione Infrastrutture Tecnologiche si è occupata del rientro on-premise presso il CED di So.Re.Sa. dell'intera infrastruttura ICT del SIAC.

### ***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.

Nell'arco del 2021 è stata garantita la conduzione e gestione del sistema, ed effettuati alcuni interventi di manutenzione evolutiva.

### ***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.

Nel corso del secondo 2021 è stato eseguito un intervento di reingegnerizzazione che ha interessato l'anagrafica degli utenti ed eseguita una migrazione in cloud del nodo primario del SIAPS, lasciando il secondo su infrastruttura on-premise.

Nel quarto trimestre del 2021 sono inoltre stati individuati ed avviati alla programmazione i primi interventi urgenti di manutenzione evolutiva richiesti dal nuovo Direttore Acquisti.

### ***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.

Nel corso del 2021 è stato portato a sostanziale compimento il secondo progetto aggregato per la compliance al GDPR, avviato nel 2020. Il progetto che ha coinvolto So.Re.Sa. e 7 enti del SSR ha inteso dare seguito, con focus su specifiche ulteriori aree di intervento, al primo progetto di compliance agli adempimenti previsti dal regolamento europeo e dalle normative nazionali, a sua volta avviato nel 2019 e che aveva coinvolto So.Re.Sa. e 11 enti del SSR.

## Capitolo XI - Direzione Monitoraggio del SSR

La Direzione nasce il 1° ottobre 2021 a seguito delle disposizioni contenute nella Legge Regionale n° 5 del 23 giugno 2021, le cui principali attività sono:

- Supporto alla Direzione Generale per la tutela della Salute in tema di Programmazione sanitaria, economica e gestionale del SSR e Monitoraggio delle performance del Sistema
- Supporto alle Aziende Sanitarie tramite il SIAC in tema di gestione delle corrette procedure amministrativo contabili e di sviluppo del di controllo di gestione aziendale
- Sviluppo, evoluzione e gestione di:
  - Sistema informativo Amministrativo Contabile (SIAC)
  - Flussi informativi sanitari di interesse regionale (SINFONIA)
  - Banca Dati Unificata delle anagrafiche contabili e logistiche (BDU)
  - Competence Center per le Aziende Sanitarie in tema di procedure amministrativo contabili e controllo di gestione
- Modello regionale di monitoraggio del SSR

Nei primi tre mesi dalla sua istituzione ha supportato l'Assessorato per importanti documenti programmatori propedeutici alle Delibere di Giunta Regionale quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo:

- redazione del **Fabbisogno assistenziale per le prestazioni** di specialistica ambulatoriale ed ospedaliere (DGRC 354/2021);
- redazione del **Piano Operativo di Recupero delle Liste di Attesa** (DGRC 353/2021);
- coordinamento degli Enti, della struttura commissariale regionale e nazionale nella rendicontazione dell'avanzamento nella realizzazione del **Piano di potenziamento delle terapie intensive** (DGRC 378/2020)
- redazione del provvedimento sulle **tariffe delle prestazioni ospedaliere** relative ai DRG COVID.

Inoltre, sono stati prodotti **report mensili** a supporto degli incontri che il Presidente della Giunta regionale tiene con le direzioni strategiche delle aziende sanitarie riguardanti, tra l'altro, **tempi di attesa** delle prestazioni PNGLA, Stato degli indicatori del **Nuovo Sistema di Garanzia**, Stato di avanzamento nella realizzazione del Piano operativo delle Liste di Attesa, ecc.

A supporto del monitoraggio del SSR e del controllo di gestione, la Direzione ha inoltre prodotto e circolarizzato in Regione ed a ciascuna Azienda sanitaria il **report direzionale trimestrale al III trimestre 2021**.

Dal punto di vista del supporto alle aziende in tema di corrette procedure amministrativo contabili, la Direzione **sta completando la implementazione del SIAC** in tutte le aziende



sanitarie, e nei primi tre mesi di attività, in continuità rispetto alla soppressa Direzione Sistemi Informativi Aziendali, **è stato completato l'avvio delle ASL Napoli 2 Nord e ASL di Salerno.**

## Capitolo XII - Direzione Monitoraggio prezzi e logistica beni sanitari: risultati 2021

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.

Le Aziende Sanitarie procedono alla rinegoziazione con i fornitori dei prezzi dei Dispositivi Medici (DM) acquistati in gara autonoma, in ossequio alla L. 135/2012 (spending review).

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

Le attività preparatorie alla pubblicazione dell'Osservatorio dei dati relativi al I e II semestre dell'anno in corso iniziano con la richiesta - a mezzo pec - di estrazione dei dati relativi ai prezzi dei dispositivi medici oggetto di gare non centralizzate riguardanti alcune AA.OO.SS. LL. non presenti ancora in SIAC (Sistema Informatico Amministrativo Contabile).

Al contempo, per le aziende presenti in SIAC è la Direzione Infrastrutture Tecnologiche di So.Re.Sa. Spa (già Direzione Servizi Informatici) a provvedere all' estrazione dei dati ed a consolidare poi le risultanze delle 17 AA.OO. SS.LL. - rendendo omogenei tutti i dati - in un unico file che per facilità di consultazione è ordinato sia per CND (Classificazione Nazionale dei Dispositivi) e sia per RDM (Repertorio Dispositivi Medici). Entrambe le versioni sono pubblicate sul sito aziendale So.Re.Sa. Spa.

La procedura, così come codificata nel manuale della qualità, prevede la elaborazione dell'OReP ogni semestre.

Attività svolte:

Le attività svolte nell'affiancamento delle A.SS.LL/AA.OO/AA.OO.UU/IRCCS nella rinegoziazione dei prezzi dei dispositivi medici hanno riguardato il I semestre 2021.

Nello specifico:

- Recap telefonico/email di sollecito riscontro rinegoziazioni prezzi alle AA.OO e AA.SS.LL;
- Accoglienza riscontri positivi alle richieste di rinegoziazione da parte dei fornitori, ricevuti da:
  - ASL Napoli 3 Sud
  - AO San Pio
  - AOU San Giovanni di Dio e Ruggi d'Aragona
  - AO Sant'Anna e San Sebastiano

- AOU Federico II
- Accoglienza riscontri negativi alle richieste di rinegoziazione da parte dei fornitori, ricevuti da:
  - ASL Benevento
  - AORN San Giuseppe Moscati
  - AO Sant'Anna e San Sebastiano
  - AOU Federico II
- In attesa di riscontro alle richieste di rinegoziazione da parte dei fornitori, per conto di:
  - ASL Avellino
  - AORN San Giuseppe Moscati
  - AOU Vanvitelli
- Sono state accolte le richieste di rinegoziazioni dalle seguenti AA.SS.LL/AA.OO/AA.OO.UU/IRCCS
  - AORN Cardarelli
  - ASL Caserta
  - ASL Salerno
- Con esito negativo le richieste di rinegoziazioni da parte delle seguenti AA.SS./AA.OO/AA.OO.UU/IRCCS
  - AORN Cardarelli
  - ASL Salerno
- Si resta in attesa di riscontro dalle seguenti AA.SS.LL/AA.OO/AA.OO.UU/IRCCS:
  - ASL Napoli 1 Centro
  - ASL Napoli 2 Nord
  - AORN Santobono-Pausilipon
  - AORN Colli
  - IRCCS PASCALE

## Capitolo XIII - Direzione Innovazione e Data Analytics e Flussi Sanitari: risultati 2021 e prospettive

La Direzione Innovazione, Logistica Integrata e Sanità Digitale 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.

La Direzione in particolare svolge i seguenti compiti operativi:

- Coordinamento in raccordo con la Direzione Generale per la Tutela della Salute per la realizzazione degli interventi di Sanità Digitale e Innovazione;
- Programmazione, Progettazione e Coordinamento interventi di digitalizzazione in

- ambito sanitario anche mediante la gestione e l'utilizzo dei fondi comunitari;
- Promozione e realizzazione dei programmi di Formazione degli operatori delle Aziende sanitarie per la sanità digitale;
  - Supporto alla Direzione Generale per la gestione del Corso triennale di Formazione Specifica in Medicina Generale;
  - Promozione e Coordinamento Partnership scientifiche con Università Campane e altri rilevanti centri nazionali ed internazionali;
  - Programmazione, progettazione e Coordinamento di programmi di partenariato in ambito europeo;
  - Coordinamento in raccordo con l'Assessorato Ricerca, Innovazione e Startup della Regione Campania per le attività di "Open Innovation" per il rafforzamento e la qualificazione della domanda di innovazione nella Pubblica Amministrazione, con l'Agenzia per l'Italia Digitale (AGID) e la Regione Campania. 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:

Monitoraggio dell'attuazione e dell'utilizzo del FSE in Regione da parte delle ASL e Aziende Ospedaliere:

- supporto per l'attivazione delle credenziali FSE per gli operatori (GSI, IAR, operatori sanitari) e per le integrazioni applicative per la pubblicazione dei referti di laboratorio verso INI;
- supporto nella comunicazione tra i vari stakeholder (fornitori, aziende, Regione, AGID, MEF, ecc);
- monitoraggio stato di avanzamento delle attività previste da Piani di Progetto delle ASL e AO
- SAL settimanali con referenti Soresa/Regione;
- ricognizione dati finalizzati a monitoraggio trimestrale Agid;
- collaborazione con SOGEI per l'invio strutturato periodico dell'estrazione dei dati relativi alle pubblicazioni FSE e alle nomine degli operatori in ambiente di produzione;
- predisposizione dei template di report con ottica regionale e su singola azienda e aggiornamento periodico per la condivisione dei dati da parte di Regione verso le aziende;
- predisposizione di nota informativa per AIOP e per enti privati accreditati in merito a dettagli tecnici di pubblicazione referti verso FSE;
- supporto per la gestione delle richieste di chiarimenti destinate tramite mail regionale dedicata al servizio del FSE;

Supporto per predisposizione presentazione istituzionale orientata alla condivisione progettuale dello stato di attuazione del Portale Salute di Regione Campania con gli uffici della Presidenza della Giunta Regionale.

## **Fascicolo Sanitario Elettronico e del Portale del Cittadino**

Realizzazione dell'interfaccia del portale cittadino e dei servizi online al cittadino, secondo requisiti funzionali e principi generali di usabilità:

- CUP- pre-appuntamenti;
- Corredo Vaccinale;
- Analisi preliminare per la gestione di ulteriori tipologie di documenti in FSE;
- integrazione della gestione del Digital Green Certificate nella pagina FSE (dettaglio documento e ricerca);
- pagina di visualizzazione degli enti pubblici e privati integrati a FSE.

Le attività svolte riguardano:

- incontri di discovery e analisi con referenti clinici o regionali della funzionalità;
- supporto all'analisi e alla definizione dei requisiti;
- revisione dei testi e descrizioni;
- coordinamento delle attività di revisione delle interfacce e di veicolazione dei requisiti funzionali e di design verso il gruppo di sviluppo;
- completate le seguenti realizzazioni: App Mobile - Integrazione con il CUP Regionale, Funzionalità del Portale Salute al cittadino relative a CUP e Scelta & Revoca MMG/PLS;
- è stato realizzato e messo in produzione il sistema per la Gestione Logistica dei Vaccini Covid. È stata avviata l'erogazione della relativa assistenza;
- avviata l'analisi per la progettazione del servizio di assistenza agli utenti del Portale Salute del Cittadino e dell'App Mobile Campania in salute ed è stata realizzata la pagina di assistenza all'interno del Portale;
- avviata l'analisi e l'implementazione delle funzionalità di conferma pre-appuntamenti CUP;
- avviata l'analisi per la funzionalità di gestione degli Elenchi Enti alimentanti il FSE;
- completate le predisposizioni dei sistemi in ambiente di produzione.

## **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.

Al 31/12/2021 il CUP è stato attivato su AO San Pio, ASL Benevento, AOU Vanvitelli, ASL Napoli 1, AO Santobono, IRCCS Pascale, ASL Napoli 2, ASL Avellino e ASL Napoli 3, con i relativi servizi di formazione e affiancamento, nonché avviate le attività di formazione e migrazione agende propedeutiche all'attivazione del CUP Unico Regionale sulle rimanenti Aziende Sanitarie.

### **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.

Sono state svolte le attività inerenti a:

- Estrazione, verifica anonimizzazione e invio dati AVN per Ministero Sanità;
- Implementazione delle viste logiche dati per anagrafe vaccinale nazionale;
- Gestione e manutenzione della piattaforma.

### **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 svolte le seguenti attività:

- Roll-out su IRCCS Pascale;
- Formazione e assistenza applicativa agli operatori aziendali;
- Sviluppo e rilascio delle componenti WS del sistema di monitoraggio regionale, relativamente all'integrazione del nuovo campo NRE (Numero Ricetta Elettronica) nei tracciati dei servizi (Prenotati ed Erogati) delle liste di attesa della specialistica ambulatoriale;
- Assistenza tecnica per integrazione presidi di Pronto Soccorso con il sistema di monitoraggio regionale (supporto alle integrazioni sw e test flussi trasmessi dai PS).

### **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 state svolte le seguenti attività:

- Attività di formazione agli utenti;
- Help Desk di II livello;
- Completati gli sviluppi per integrazione con la ROC;
- Modifica dei servizi FHIR di acquisizione dei dati delle nuove sezioni richieste per la refertazione e dei relativi servizi di BE invocati da HL7 bridge;
- Gestione interventi e trattamenti eseguiti al III Livello con acquisizione referti di anatomia patologica correlati mediante data entry e acquisizione automatica;
- Conduzione test in collaudo delle integrazioni;
- Sessioni di presentazione con tutte le ASL.

### **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.

Sono state svolte le seguenti attività:

- Coordinamento e supporto all'installazione della componente per alimentazione via messaggi HL7 dell'HUB dei dati clinici sanitari;
- Incontri di start-up delle attività di integrazione con i diversi Enti;
- Prosecuzione dei test di integrazione tra l'HUB e i sistemi relativi agli Enti coinvolti.

### **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 stata completata la predisposizione del manuale utente, in cui sono dettagliate le funzionalità del SIR rilasciate nella prima fase ed avviato in ambiente di produzione il nuovo SID.

### **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 proseguite le attività di adesione delle aziende sanitarie e le attività di integrazione tecniche dei sistemi aziendali.

## **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.

Sono stati condotti i collaudi e attivato il piano delle consegne apparecchiature Hub e Spoke Isole.

## **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/manutenute ed evolute 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, in riferimento a quanto esposto sono state effettuate le seguenti attività:

- Conduzione applicativa delle piattaforme Covid;
- Realizzazione ed evoluzione delle procedure di gestione dell'allegato 7 (evoluzione delle informazioni richieste);
- Realizzazione ed evoluzione delle procedure di gestione del contact tracing (evoluzione workflow ed informazioni richieste);
- Evoluzione e gestione piattaforma Farmacie;
- Sviluppo funzionalità registrazione Tamponi Salivari;
- Sviluppo funzionalità di gestione tamponi antigenici per i laboratori privati e relativa gestione dei kit utilizzati;
- Servizio di Help Desk di secondo livello;
- Gestione delle procedure di allineamento dei dati per Istituto Superiore di Sanità e Protezione Civile;
- Evoluzione e gestione delle procedure di integrazione SOGEI per la gestione di NRFE e Certificati di Guarigione;
- Evoluzione della piattaforma di registrazione delle vaccinazioni COVID;
- Evoluzione della APP mobile per MMG e PLS;
- Gestione della piattaforma di notifica degli esiti dei codice NRFE e NUCG via SMS;
- Sviluppo piattaforma analitica per l'individuazione delle coorti vaccinali.

### **Supporto nelle attività della Direzione Monitoraggio del SSR:**

#### **Flussi dell'Assistenza Territoriale**

- Gestione accoglienza e monitoraggio dati in piattaforma Sinfonia dei Flussi NSIS;
- Gestione delle eccezioni al Ministero della Salute per integrazioni ai dati;
- Gestione accoglienza e monitoraggio sistema informativo per il monitoraggio presso gli Hospice
- Gestione accoglienza e monitoraggio sistema informativo per il monitoraggio flusso informativo delle prestazioni Residenziali e Semiresidenziali FAR
- Gestione accoglienza e monitoraggio Sistema Informativo per il monitoraggio dell'assistenza Domiciliare - SIAD
- Gestione accoglienza e monitoraggio Sistema Informativo per il monitoraggio dell'assistenza Sistema Informativo Salute Mentale - SISM;
- Gestione errori e quadrature flussi ministeriali
- Attività di recupero e quadratura dati ministeriali volto al miglioramento indicatori questionario LEA per gli indicatori 8, 9.1, 9.2, 11, 14

- Gestione e supporto tecnico-specialistico dei nuovi strumenti di analisi BI sia su Piattaforma Sinfonia che Tableau;
- Elaborazione indicatori Nuovo Sistema di Garanzia (NSG);
- Progetto consultori territoriali in fase di avvio.
- Attività di supporto AASSLL ed AAOO ula Oracle
- Assistenza tecnica agli enti alle funzionalità del contratto Oracle vantaggi ed opportunità.

### **Supporto nelle attività della Direzione Infrastrutture Tecnologiche**

- Supporto sistemistico alla gestione delle infrastrutture virtuali in ambiente Hyperv, Oracle VM, Vmware;
- Supporto sistemistico alla gestione dei backup aziendali;
- Supporto sistemistico alla gestione del networking e delle vpn.

### **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.

### **Progetti di Data Analysis**

- 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;
- 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;
  - "Analisi fattori di produzione per resilienza e sviluppo del SSN". L'obiettivo è realizzare un modello predittivo a supporto della pianificazione strategica e della programmazione sanitaria per simulare l'evoluzione del fabbisogno di salute e di spesa sanitaria a 20 anni. Progetto in collaborazione con il Ministero della Salute;
  - Progetto di studio multiregionale sulla sicurezza dei vaccini anti Covid-19: studio di coorte e "self controlled case series" in collaborazione con l'Istituto Superiore della Sanità;
  - Progetto di Valutazione dell'impatto psicopatologico della Pandemia sui bambini e adolescenti - Progetto Regioni - MdS - ISS - SINPIA - MIUR - Contattato anche il Garante Nazionale per l'Infanzia e Adolescenza;
  - Progetto Analisi fattori di produzione per resilienza e sviluppo del SSN (creazione di un modello predittivo per la valutazione del fabbisogno di salute) - Programma Operativo Nazionale Governance e capacità istituzionale 2014-2020 del Ministero della Salute;
  - Progetti in convenzione con il Centro di Valutazione Economica e HTA (EEHTA) CEIS, Facoltà di Economia - Università di Roma "Tor Vergata" a) Efficacia del trattamento dell'osteoporosi nelle donne in post-menopausa con osteoporosi in Italia: uno studio retrospettivo che utilizza anche dati amministrativi; b) Carico globale delle fratture dell'anca;
  - Tendenze di incidenza, trattamento post-frattura e mortalità; uno studio osservazionale multinazionale; c) Analisi del mondo reale e valutazione economica del Sistema FreeStyle Libre in Italia;
  - Partecipazione Progetto A.G.I.Re Campania: Percorso Diagnostico terapeutico Assistenziale Broncopneumopatia Cronica Ostruttiva (BPCO);
  - Progetto SLA;
  - Progetto Alert\_CoV Dall'esperienza SARS-COV-2 a un sistema di allerta epidemiologica per l'identificazione precoce dei focolai epidemici, incontro con le

Regioni - 17 Febbraio 2021;

- Mobilità interregionale: mobilità passiva interregionale - acquisizione addebito iniziale e definizione contestazioni;
- Piano Regionale della prevenzione - istruttoria;
- Progetto ISPRA - ondate di calore Linea 5 - Rafforzamento della capacità amministrativa per l'adattamento ai cambiamenti climatici I principi dell'analisi economica integrata per la valutazione dei costi del cambiamento climatico;
- Progetti Ceis - Università Tor Vergata;
- Progetto ISS - Vax Covid.

Analisi dei disallineamenti della residenza degli assistiti acquisita e dichiarata dalla struttura erogatrice rispetto alle informazioni presenti nell'Anagrafe Assistiti Sinfonia e negli archivi FASS acquisiti dal Sistema Ts-Mef per l'attivazione di controlli di coerenza nell'ambito dei flussi informativi sanitari regionali acquisiti nel Gaf-Sinfonia Incontro con i referenti di tutte le aziende Sanitarie della Regione Campania in data 07/10/2021, anche con la presenza del Team del supporto tecnico anagrafi del partner Exprivia, con l'obiettivo della costituzione del Gruppo di coordinamento per la risoluzione problematiche connesse al disallineamento tra l'anagrafe Sinfonia e i dati sul sistema Tessera Sanitaria di Sogei. Nell'ambito delle attività del gruppo di coordinamento regionale si intende definire il modello responsabilità, il processo di aggiornamento e manutenzione e le relative scadenze.

### **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.

### **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
- 3.

## **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 Techonology" 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 più di 10 sessioni di formazione specifica in Medicina Generale per più di 450 operatori e più di 20 sessioni di formazione su piattaforma CUP Unico Regionale.

#### Capitolo XIV: 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 XV: 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 XVI: 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 XVII: Sicurezza e Igiene sul lavoro (D. Lgs. n. 81/08)

Nel corso dell’anno 2021 sono state avviate molteplici attività in materia di sicurezza negli ambienti di lavoro nel corretto rispetto della normativa vigente.

Le attività avviate nel corso dell’anno 2021 e non ancora concluse a causa dell’emergenza Covid-19 riguardano:

- Formazione di un numero maggiore di addetti alla gestione delle emergenze in materia di antincendio e primo soccorso e aggiornamento dei lavoratori già incaricati;
- Aggiornamento formazione obbligatoria quinquennale dei lavoratori ai sensi del D.Lgs 81/2008 art. 37 Accordo stato regioni per la formazione dei lavoratori e dei loro rappresentanti del 21/12/2021;
- Formazione degli addetti all’utilizzo di defibrillatori automatici BLSD, attività formativa supplementare, non obbligatoria. Attività non prevista dai corsi obbligatori per la gestione delle emergenze e, in ogni caso successiva alla formazione per il primo soccorso aziendale DM 388/2003;

- Aggiornamento della formazione periodica per i lavoratori nominati quali rappresentanti dei lavoratori per la sicurezza (RLS);
- Formazione dei dirigenti.

Le attività avviate concluse nel corso dell'anno 2021 riguardano:

- Aggiornamento del documento di valutazione dei rischi a seguito di nomina del nuovo datore di lavoro;
- Sorveglianza sanitaria periodica;
- Riunione periodica;
- Qualificazione dei fornitori di servizi all'interno della struttura So.Re.Sa. SpA (pulizie e portierato);
- Redazione e sottoscrizione del DUVRI da parte dei fornitori di servizi all'interno della struttura So.Re.Sa. SpA.

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.

Nel corso dell'anno 2020/2021 sono state proposte 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.

Non è stato possibile nel corso dell'anno 2021 eseguire dette attività a causa dell'emergenza Covid-19. Le attività saranno effettuate, salvo imprevisti, nel corso dell'anno 2022.

Al fine di organizzare facilmente le scadenze, i documenti, il personale, il controllo sanitario, la formazione e gli aggiornamenti normativi è stato proposto l'acquisto di un software di gestione da personalizzare secondo le esigenze dell'azienda.

Nel corso del 2021 sono stati garantiti, dal Servizio di Protezione e Prevenzione, sopralluoghi negli ambienti di lavoro ed incontri periodici con gli RRLSS.

Nel corso dell'anno 2021 non ci sono state denunce di malattia professionale e infortuni sul lavoro.

### Capitolo XVIII: Attività di ricerca e sviluppo

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

### Capitolo XIX: 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 XX: Evoluzione prevedibile della gestione art. 2428 punto 6.

Nel Piano Triennale 2020-2022 della Società e nella Convenzione quadro sottoscritta il 10.12.2020 tra il Socio Unico la Regione Campania e So.Re.Sa. S.p.a. sono stati stabiliti i corrispettivi fino al 31.12.2022; relativamente all'esercizio 2022, la previsione di *Budget* si presenta in linea con quanto previsto nel Piano Triennale.

So.Re.Sa. ha già avviato la predisposizione del nuovo Piano Triennale 2023-2025 che sarà sottoposto alla approvazione del Socio entro l'ultimo trimestre del 2022 in modo da pervenire, entro la fine dell'esercizio in corso, alla formalizzazione della nuova Convenzione tra Regione e So.Re.Sa. per il triennio 2023-2025.

### Capitolo XXI: Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio

Nel corso del mese di marzo 2022 si è verificata una violazione malevola dei sistemi informatici aziendali, che ha comportato il coinvolgimento di un primario operatore nazionale, Leonardo spa, nella gestione dell'incidente.

La partnership con Leonardo, concretizzatasi non solo nelle attività tattiche di risposta all'incidente, ma anche in quelle strategiche, ha rappresentato l'occasione per consolidare e rafforzare le attività - già avviate - di revisione, razionalizzazione e ottimizzazione della infrastruttura tecnologica e di adozione delle più appropriate misure tecnico-organizzative per la Cybersecurity e la protezione dei dati.

L'immediatezza della capacità di ripartenza della Società ha fatto sì che non si determinasse alcun rilievo mediatico dell'accadimento.

## **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 2021, 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 2021.

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 XXII: 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, 7 giugno 2022

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

# RELAZIONE SUL GOVERNO SOCIETARIO 2021

*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.....                                                                                              | 10 |
| Capitolo III – Adempimenti di cui al D. Lgs.175/2016 art. 6 c.4.....                                                                           | 11 |
| 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..... | 14 |

## 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. S.p.a. .

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"*.

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
6. Monitoraggio del SSR
7. Gestione Infrastrutture tecnologiche

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. è stata individuata quale 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, e modificato dall'art.62 della L.R.n.5 del 29 giugno 2021 dispone che *“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 14-quinquies del presente articolo. Gli atti e i contratti di acquisto e fornitura stipulati dalle ASL e dalle AO in assenza dell'autorizzazione prevista dal presente comma sono nulli e costituiscono causa di responsabilità amministrativa. Degli acquisti e delle forniture effettuate dalle ASL e dalle AO, previa la predetta autorizzazione, e dei relativi flussi finanziari, è data comunicazione alla piattaforma informatica della So.Re.Sa. secondo le modalità dalla stessa definite. Per le procedure di acquisto relative a categorie merceologiche diverse da quelle inserite nel primo periodo del presente comma, non è necessario acquisire la preventiva autorizzazione della So.Re.Sa. Resta comunque l'obbligo di comunicazione delle ASL e delle AO delle procedure aggiudicate per le finalità di cui ai commi 14-ter e 15-sexies”*.

Con delibera ANAC n. 643 del 22 settembre 2021, è stata confermata l'iscrizione (già disposta con Delibere n.58/2015, 31/2018 e 781/2019), 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 2021 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 e s.m.i..

Sin dal 2018, peraltro, si è definitivamente consolidato il ruolo di So.Re.Sa. quale **Advisor per la Transizione Digitale** della Sanità Campania. In particolare, la DGR n. 25 del 23.01.2018 aveva 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 aveva individuato 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 e da una analisi in real time dei dati della produzione e della 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. Con la citata Delibera n. 123 del 2 aprile 2019, la Giunta Regionale ha confermato il ruolo di So.Re.Sa. per la progettazione, l’attuazione e la conduzione dell’intervento.

Sotto il profilo delle **attività di supporto** la So.Re.Sa. ha continuato a svolgere, nel corso del 2021, Funzioni di supporto all’attività istruttoria della Direzione Generale per la Tutela della Salute e il Coordinamento del SSR in relazione alla gestione dei Flussi informativi sanitari.

L’art. 4 della legge regionale n. 20 del 23.12.2015 ha disposto, infatti, 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)*

Anche per l'esercizio 2021 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, in continuità con l'anno 2020, le funzioni di raccordo e coordinamento hanno riguardato i seguenti settori di analisi:

- studio dell'andamento dell'assistenza sanitaria nella competenza 2020/2021 in riferimento all'emergenza sanitaria;
- studio per la definizione dei tetti di spesa 2020/2021 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.

Infine, il Piano Triennale della Società 2020-2022, approvato dalla Giunta della Regione Campania con DGRC 499 del 18.11.2020, è stato oggetto di revisione da parte del C.d.A. nella seduta del 28.09.2021, con l’obiettivo di definire un assetto organizzativo corrispondente alle innovazioni normative subentrate (in particolare la L.R. 5/2021) ed il percorso di «adeguatezza organizzativa» sotto il duplice profilo qualitativo da svolgere, vale a dire temi di riorganizzazione e programmazione di obiettivi.

#### *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 31.12.2021 le Aziende del SSRC 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. Nel marzo 2022 ha aderito alla centralizzazione dei pagamenti, per la categoria dei pagamenti correnti, l’AORN dei Colli. 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 entrambe 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 è diventata operativa anche per la Centrale Unica dei Pagamenti So.Re.Sa. dal 1° gennaio 2022.

Nel corso del 2021 si sono registrati significativi avanzamenti in ordine alla realizzazione, affidata a So.Re.Sa., delle piattaforme informatiche di raccolta e gestione dati sanitari (CUP Regionale, Sistema Informativo riabilitazione, Monitoraggio liste d’attesa, Screening neonatale). In particolare, è stata rilasciata la nuova piattaforma di accoglienza dei flussi informativi sanitari ed è stata avviata in esercizio la gestione di diversi flussi.

Inoltre, la società ha svolto un ruolo strategico per la creazione e messa s sistema di soluzioni digitali per l’emergenza Covid19. La situazione di emergenza, infatti, 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.

Si rinvia alla Relazione sulla Gestione 2021 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. .

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.

Nel 2019 il progetto della logistica aveva 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., portassero avanti il progetto, avendo come primo obiettivo l'armonizzazione dei processi attualmente in essere.

#### [L.R. n. 5/2021](#)

Il 2021 è stato caratterizzato dalla pubblicazione della Legge regionale 29 giugno 2021, n. 5, rubricata "Misure per l'efficientamento dell'azione amministrativa e l'attuazione degli obiettivi fissati dal DEFR 2021 - 2023 - Collegato alla stabilità regionale per il 2021" che ha apportato rilevanti modifiche all'art. 6 della L.R. n. 28 del 24 dicembre 2003 e ss.mm.ii che disciplina le funzioni e le attività della So.Re.Sa.. Per una maggiore trattazione, si rimanda al Capitolo III - Il contesto normativo e il panorama delle attività - della relazione sulla gestione 2021.

#### [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 al Consiglio di Amministrazione spetta la funzione di indirizzo strategico e di monitoraggio dell'attività. Nel corso del 2021 il Presidente del Consiglio di Amministrazione ha rivestito anche la funzione di Amministratore Delegato fino al mese di febbraio 2021 e, successivamente, la funzione di Direttore Generale è stata svolta dal dr. Mauro Ferrara - fino al 12 novembre 2021 - e dall' Ing. Alessandro Di Bello, dal 15 novembre 2021.

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 2021 il Direttore Generale dr. Ferrara ha avviato e concluso l'avviso pubblico per la manifestazione di interesse per il conferimento dell'incarico a Direttore Generale di So.Re.Sa. S.p.A. conclusosi con la nomina dell'Ing. Alessandro Di Bello.

Al Collegio Sindacale, nominato per il triennio 2021 -2023 con Assemblea del Socio del 15.12.2021, 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 di tali strumenti 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 ed il 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 chiara 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 Ufficio Economato
- Regolamento dei Rimborsi Spese Aziendali
- Regolamento del personale dipendente di So.Re.Sa.
- Regolamento per le progressioni di carriera interne del personale dipendente non dirigente
- 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 So.Re.Sa. S.p.A.
- Regolamento conferimento incarichi di collaborazione e consulenza
- Adozione regolamento accesso agli atti
- Regolamento Organismo di Vigilanza.

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.***

Il Piano Industriale 2020-2022, deliberato dal C.d.A. il 28.09.2021, ha previsto la costituzione della funzione operativa di Internal Auditing, posta a diretto riporto del Consiglio di Amministrazione e che si interfaccia con gli organi di controllo statutari. La funzione deve presentare 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, sin dal 2011, si è dotata di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG), che nel corso degli anni è stato oggetto di continue revisioni ed adeguamenti al fine di garantire la presenza di presidi di controllo sempre aggiornati, ai sensi di quanto previsto dal D.Lgs 231/2001. Attualmente, è incorso di approvazione un'ulteriore revisione del Modello, che tiene conto delle modifiche organizzative introdotte dal Piano Industriale 2020 – 2022.

La Società, a far data dal 2011, e con revisione n. 3 del 12.02.2021 approvata nel C.d.A. del 16.02.2021, 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”. La revisione si è resa necessaria a seguito della Delibera ANAC n. 177/2020, “Linee guida in materia di Codici di comportamento delle amministrazioni pubbliche” al fine di agevolare le singole amministrazioni nella redazione dei rispettivi codici interni.

Nel 2021, la Società ha continuato ad operare secondo quanto previsto dal sistema di gestione qualità certificato sin dal 2019 ai sensi della norma UNI EN ISO 9001:2015 e ha provveduto alla sua manutenzione e aggiornamento in vista del rinnovo della certificazione rinviata, in accordo con l'Ente Certificatore, all'anno 2022 a causa del fenomeno pandemico.

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 aziendale, 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 superamento di detta soglia deve essere inteso come sintomo di rischi 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”.

| Indicatori |                                                                                  | Soglia di allarme | Superamento soglia al 31.12.2021 |
|------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------------------|
| 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, 14 giugno 2022

Il Presidente del CdA  
(Prof. Corrado Cuccurullo)