



Giunta Regionale della Campania

DECRETO DIRIGENZIALE

DIRETTORE GENERALE/
DIRIGENTE UFFICIO/STRUTTURA
DIRIGENTE UNITA' OPERATIVA DIR. /
DIRIGENTE STAFF

ROBERTA SANTANIELLO

DECRETO N°	DEL	DIREZ. GENERALE / UFFICIO / STRUTT.	UOD / STAFF
38	28/08/2025	6006	94

Oggetto:

***FINANZIAMENTO SOCIO UNICO - CENTRALE UNICA DI PAGAMENTO. Liquidazione
E.F. 2025***

IL DIRIGENTE

PREMESSO che:

- a) l'art. 20 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, ha stabilito che le regioni: “... accertano ed impegnano nel corso dell'esercizio l'intero importo corrispondente al finanziamento sanitario corrente, ivi compresa la quota premiale condizionata alla verifica degli adempimenti regionali, le quote di finanziamento sanitario vincolate o finalizzate, nonché gli importi delle manovre fiscali regionali destinate, nell'esercizio di competenza, al finanziamento del fabbisogno sanitario regionale standard, come stimati dal competente Dipartimento delle finanze ...”
- b) la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie, con circolare del 20.09.2017 prot. n. 618631, ha richiamato l'attenzione delle UOD responsabili dei capitoli di Spesa affinché adottino distinti provvedimenti di natura contabile in relazione alle diverse fasi della spesa (impegno e liquidazione), ad eccezione dei casi in cui l'esigibilità della spesa si manifesta nello stesso momento in cui si perfeziona l'obbligazione giuridica;
- c) la medesima circolare ha evidenziato che, nei casi in cui la liquidazione è sottoposta all'emissione di fattura fiscale, il decreto di impegno deve essere assunto al momento della conclusione del contratto, mentre la fase della liquidazione è sottoposta alla acquisizione della fattura che, ai sensi dell'art. 42 del D.Lgs. n. 66/2014, deve riportare gli estremi dell'impegno;
- d) con nota prot. n. 379581 del 13/05/2011 il Coordinatore dell'A.G.C. Bilancio, Ragioneria e Tributi ha disposto di dare espressa evidenza dell'obbligatorietà della spesa nel preambolo dei provvedimenti da adottare;

CONSIDERATO che:

- a) con Decreto Dirigenziale n. 36/2025 è stato disposto di accertare, sullo stanziamento di competenza del capitolo di entrata E03264, l'importo pari ad € **52.081.634,78**, registrato nelle scritture contabili dell'ente al numero 4250002419;
- b) con Decreto Dirigenziale n. 37/2025 è stato disposto l'impegno di € **52.081.634,78** in favore di SORESA assunto sul capitolo di spesa U06651 “FINANZIAMENTO SOCIO UNICO - CENTRALE UNICA DI PAGAMENTO - PNRR M6” e registrato al nr. **3250007902**;
- c) è necessario procedere ad erogare alla So.Re.Sa. S.p.A. la somma di € **52.081.634,78** in conto anticipazione del finanziamento del socio unico al fine di consentire il finanziamento degli interventi strutturali ricompresi nella Missione 6 - Componente 1 del Piano nazionale di ripresa e resilienza e del Piano per gli investimenti complementari;

RITENUTO

- a) di dover autorizzare la liquidazione per l'importo di € **52.081.634,78**, in favore della Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A., Centro Direzionale - Isola F/9 NAPOLI - P.I. e C.F. 04786681215, per le finalità esposte in premessa e, quindi, finanziamento del socio unico per l'attività di Centrale di Pagamento;
- b) di dover autorizzare la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie ad emettere l'ordinativo di pagamento di € **52.081.634,78** in favore della Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A. nelle modalità esposte nell'Allegato SAP parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- c) di dover imputare la spesa a valere sull'impegno n. **3250007902** assunto con D.D. 37/2025 sul capitolo di spesa U06651 - E.F. 2025 con la transazione elementare ai sensi del D.Lgs. 118/2011 come da allegato SAP parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- d) di dover specificare che la competenza economica del presente impegno è riferita al periodo 01.01.2025 – 31.12.2025;

VISTI

- gli atti ed i provvedimenti richiamati in narrativa;
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23/06/2011;
- il Regolamento regionale n. 5 del 07/06/2018;
- La D.G.R. n. 612/2024;

- la D.G.R. n. 773 del 27 dicembre 2024;
- la L.R. n. 25 del 30 dicembre 2024;
- la L.R. n. 26 del 30 dicembre 2024;
- la D.G.R. n. 1 del 07 gennaio 2025;

Alla stregua dell'istruttoria compiuta dall'Ufficio e delle risultanze degli atti tutti richiamati

DECRETA

Per i motivi esposti in premessa che formano parte integrante e sostanziale del presente decreto,

1. di autorizzare la liquidazione per l'importo di € **52.081.634,78**, in favore della Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A., Centro Direzionale - Isola F/9 NAPOLI - P.I. e C.F. 04786681215, per le finalità esposte in premessa e, quindi, finanziamento del socio unico per l'attività di Centrale di Pagamento;
2. di autorizzare la Direzione Generale per le Risorse Finanziarie ad emettere l'ordinativo di pagamento di € **52.081.634,78** in favore della Società Regionale per la Sanità - So.Re.Sa. S.p.A. nelle modalità esposte nell'Allegato SAP parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
3. di imputare la spesa a valere sull'impegno n. **3250007902** assunto con D.D. 37/2025 sul capitolo di spesa U06651 - E.F. 2025 con la transazione elementare ai sensi del D.Lgs. 118/2011 come da allegato SAP parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
4. di specificare che la competenza economica del presente impegno è riferita al periodo 01.01.2025 -31.12.2025;
5. di inviare il presente atto, per quanto di rispettiva competenza:
 - alla Segreteria di Giunta;
 - alla DG 50.13.00;
 - alla DG 50.04.00;
 - allo Staff 50.13.93;
 - alla Società Regionale per la Sanità – So.Re.Sa. SpA.

Il Dirigente dello Staff 60.06.94

ING. ROBERTA SANTANIELLO