



**REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

Determina Dirigenziale N. 786 del 23/11/2017

PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. fatture dei mesi di agosto e settembre 2017 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

Oggetto: Liquidazione alla Manpower S.r.l. fatture dei mesi di agosto e settembre 2017 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

IL DIRETTORE DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO (D.E.C.) PER IL SERVIZIO DI LAVORO SOMMINISTRATO A TEMPO DETERMINATO

Premesso che:

- con deliberazione n.658 del 23.12.2016 è stato aggiudicato l'affidamento del servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato alla ditta Manpower Srl, mediante procedura di gara aperta indetta con deliberazione n.357 del 29.06.2016, disciplinato dal Contratto Rep. n° 267/2017 del 31/03/2017, modificato e rettificato, rispettivamente, con delibere DG/f.f. nn.i 124 dell'8/5/2017 e 138 del 10/5/2017;
- con lo stesso atto sono stati impegnati i fondi per la copertura dei costi del servizio per l'anno 2017, pari all'importo complessiva € 8.139.759,81 (Iva inclusa al 22%) e corrispondente ai 12/36 dell'ammontare globale previsto dall'appalto;
- che la predetta somma è stata imputata al Conto Economico 50.20.20.240 per il "lavoro interinale - area non sanitaria da privati" e al Conto Economico 50.20.11.425 per il "lavoro interinale - area sanitaria" (autorizzazione n. 91 del bilancio 2017);
- che con delibera del DG_f.f. n° 145 del 12/05/2017 il dott. Eduardo Scarfiglieri è stato nominato Direttore dell'Esecuzione del Contratto (D.E.C.), per il servizio di cui trattasi, e confermato con delibera del DG_f.f. n° 200 del 29/05/2017 e successive delibere del Direttore Generale n° 27 del 20/06/2017 e n°105 del 10/08/2017;

Tenuto conto

- che le prime fatture di febbraio e marzo 2017 sono state liquidate dal **Direttore Amministrativo** con **Determina n° 278 del 19/04/2017**, come di seguito riportate:

Fatt. n° 9010 del 28.02.2017	di € 594.498,46 iva compresa, rif. personale sanitario;
Fatt. n° 9011 del 28.02.2017	di € 137.373,98 iva compresa, rif. personale tecnico-amministrativo;
Fatt. n° 3177 del 31.03.2017	di € <u>9.128,16</u> iva compresa, corrispettivo periodo febbraio-marzo 2017;
Totale	€ 741.000,60 (Iva inclusa)

- che le successive fatture di maggio 2017 sono state liquidate dall'**UOC Gestione Economico Finanziaria** (competenza Ufficio Unico Liquidazioni) con **Determina n° 510 del 20.07.2017**, come di seguito riportate:

Fatt. n° 31360 del 31.05.2017	di € 697.125,64
Fatt. n° 31361 del 31.05.2017	di € <u>159.919,82</u> iva compresa, rif. personale tecnico-amministrativo;
Totale	€ 857.045,46 (Iva inclusa)

- che le precedenti fatture di marzo 2017 sono state liquidate, di competenza, dal **Direttore dell'Esecuzione del Contratto (D.E.C.)** con **Determina n° 588 dell'11.08.2017**, come di seguito riportate:

Fatt. n° 16160 del 31.03.2017	di € 721.712,62 iva compresa, rif. personale sanitario
Fatt. n° 16159 del 31.03.2017	di € <u>171.288,37</u> iva compresa, rif. personale tecnico-amministrativo
Totale	€ 893.000,99 (Iva inclusa)

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

- che le ulteriori complessive n. 20 fatture di competenza dei mesi di aprile, giugno (comprehensive di n. 6 fatture/note di debito a rettifica dei mesi precedenti), luglio (comprehensive di n. 2 fatture/note di debito a rettifica dei mesi precedenti) e n. 4 fatture/note di debito emesse ad agosto (esclusivamente relative alle rettifiche delle fatture dei mesi precedenti) sono state liquidate dal **Direttore dell'Esecuzione del Contratto** (D.E.C.) con **Determina n° 672 del 27.09.2017**, con le seguenti imputazioni:

n. 12 fatture/note di debito del tot. di € **1.961.622,28** sul conto economico 502011425 (pers. sanitario)
n. 8 fatture/note di debito del tot. di € **402.273,68** sul conto economico 502020240 (pers. tecn/amm.vo)
Totale liquidazione € **2.363.895,96** autorizzazione di spesa n° 91 del bilancio 2017;

Tenuto conto

che, precedentemente, anche a seguito delle riunioni convocate dal Direttore Amministrativo con i dirigenti aziendali e, in particolare, col Gruppo di Lavoro “debiti pregressi” e svoltesi in data 11, 25 e 31 luglio e 3 agosto 2017, era stato concordato che le fatture con data decorrente fino al 30 aprile, oltre che attestate, devono essere anche liquidate dai DEC con appositi provvedimenti, mentre le fatture con data successiva dovevano essere attestate dai DEC e liquidate dal disattivato Ufficio Unico Liquidazioni/UOC GEF;

Vista

la delibera n° 110 del 23 agosto 2017 con oggetto “Ciclo passivo: liquidazione fatturato – provvedimenti”;

Riscontrato

- che le rettifiche integrative dei turni e delle modifiche dei file per la rilevazione dei costi con le ore di servizio effettivamente svolte per il riscontro delle fatture in liquidazione di competenza per i mesi precedenti, in parte sono state corrette con le fatture/note di debito a rettifica nei mesi successivi, ciò fino a luglio 2017, ed in parte – per motivi organizzativi – risultano ancora in corso le verifiche e le modificazioni delle fatture di competenza di agosto e settembre 2017, le cui risultanze saranno completate entro il secondo o terzo mese successivo;

- che le verifiche e le rettifiche delle indennità soprattutto festive – le quali per la gran parte ricadono nel mese di agosto 2017 – risultano ancora in corso di attuazione, al fine di equiparare le condizioni degli emolumenti dei lavoratori interinali con quelli strutturati dell'AORN per tipologia, categoria e livello professionale, così come previsto dal capitolato di gara allegato al contratto e, pertanto, le relative fatture di agosto e settembre 2017 (attualmente in liquidazione) risultano rinviate rispetto a quelle di luglio 2017;

Ravvisato

che il DEC in data 14 novembre 2017 alle ore 14:12 ha concluso la riunione operativa – organizzata per le vie brevi – all'UOC Gestione Economico Finanziaria per l'aggiornamento delle fatture elettroniche “aperte”, sul sistema di contabilità aziendale e sulla piattaforma informatica dello SDI del MEF che sono state riscontrate anche in formato pdf (c.d. allegati) con le stesse fatture già registrate sul sistema di contabilità aziendale e che, alla stessa data, le medesime fatture Manpower srl sono state consegnate definitivamente dall'UOC GEF al DEC mediante salvataggio dei file su supporto magnetico (chiavetta USB), anche al fine di acquisire preventivamente dalla medesima UOC GEF la data di partenza dell'accettazione/registrazione delle fatture di agosto e settembre che sono rimaste da liquidare;

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

Considerato

che, prima della pubblicazione del precedente provvedimento di liquidazione con **Determina Dirigenziale del DEC n° 672 del 27.09.2017**, è **susseguito l'incontro tra AORN e MAPOWER** in data 12/09/2017 (verbale prot. 18527 del 26/09/2017), i cui argomenti sono stati già discussi anche durante la riunione del 1° agosto 2017 tra la Manpower Srl e l'AORN di Caserta (verbale prot. n° 17110/i del 04.09.2017), agli atti giacenti, per cui nel suddetto ultimo incontro del 12/09/2017 è stato concordato, tra l'altro, quanto segue:

- di ottimizzare i tempi dell'inoltro dei cartellini del personale somministrato da parte dell'AORN di Caserta, debitamente controllati dai Coordinatori delle Unità Operative, al fine di ridurre gli scostamenti tra le fatture emesse nei mesi di riferimento e quelle delle rettifiche integrative;
- di procedere all'equiparazione con il personale strutturato aziendale e/o al corretto riconoscimento degli emolumenti economici al personale interinale, così come previsto dal capitolato di gara allegato al contratto di servizio, soprattutto ai fini delle opportune rettifiche da far apportare alle rispettive fatture emesse dalla stessa Manpower, verificando le condizioni delle seguenti indennità integrative del personale aziendale strutturato e ciò, soprattutto, al fine di equiparare il trattamento per i lavoratori interinali, quali: indennità di festività godute e non godute (doppia festività), indennità di presenza, indennità notturna, indennità festiva ed indennità di turno rotativo (tre turni);
- di riscontrare da parte dell'AORN le condizioni delle indennità integrative del personale aziendale (attualmente già in corso di attuazione mediante corrispondenza via PEC), al fine di equiparare il trattamento per i lavoratori interinali, per le sotto riportate condizioni previste ed inviate dalla Manpower quali: retribuzione ore ordinarie come da debito mensile (part time 30 ore settimanali), retribuzione supplementare 15% per le ore eccedenti il debito mensile, ore ferie ed assenze retribuite pagare come ordinarie, indennità festiva e indennità di turno rotativo (tre turni);
- procedere da parte dell'AORN alla liquidazione delle fatture dei mesi di aprile, giugno e luglio 2017 nelle more che qualora dovesse emergere, dal confronto con l'Ufficio Risorse Umane la non corretta corresponsione delle indennità e festività ai lavoratori somministrati, la Manpower si impegna ad emettere i documenti di rettifica mediante note di credito a favore dell'AORN e ad effettuare il relativo recupero dai lavoratori, in quanto le fatture di maggio risultano già liquidate e pagate, prendendo atto – a seguito di esplicita richiesta da parte del DEC dell'AORN – della impossibilità da parte della Manpower di procedere ad uno stop temporaneo della emissione delle successive fatture mensili, per consentire sia un allineamento delle fatture con i cartellini delle presenze e gli emolumenti delle indennità accessorie, sia per contemperare – nell'attesa delle complesse verifiche in argomento – l'incremento dei tempi di pagamento ma, comunque, con l'impegno della Manpower di inviare un file excel, corrispondente ai documenti di fatturazione emessi (fatture, note di debito e note di credito) ed emettendo note di credito da sottrarre alle fatture in liquidazione ed, inoltre, supportando il DEC nel controllo periodico delle fatture.

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

Riscontrata

la necessità di provvedere con ogni sollecitudine alla liquidazione anche delle fatture di competenza di agosto e settembre 2017, ancora una volta nelle more delle prescritte procedure di verifica della correttezza degli orari ed emolumenti accessori a cui le stesse fatture si riferiscono, comprese gli straordinari e/o ore aggiuntive, in modo da garantire che il pagamento avvenga entro i termini prescritti dalle disposizioni di che trattasi, sia al fine di evitare gli aggravii per interessi moratori a carico dell'AORN con conseguenti riverberi negativi sui risultati aziendali, sia allo scopo di diminuire i tempi medi di pagamento monitorati sia dall'intero sistema regionale che a livello nazionale sulla piattaforma informatica dello SDI del MEF, per le fatture riportate nella seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo Doc.	Estremi Reg. Doc.	CIG	Desc. Doc.
56568	31/08/2017	617.482,40	1-2017-7069	67440863D3	Agosto 2017 Sanitari
56567	31/08/2017	110.154,53	1-2017-7068	67440863D3	Agosto 2017 Amministrativi
64578	30/09/2017	592.702,05	1-2017-8012	67440863D3	Settembre 2017 Sanitari
64579	30/09/2017	116.754,50	1-2017-8011	67440863D3	Settembre 2017 Sanitari
	TOTALE	1.437.093,48			

Viste

le n.4 fatture elettroniche del totale complessivo di € **1.437.093,48** attualmente risultanti ancora “aperte” sul sistema di contabilità aziendale e sulla piattaforma informatica SDI del MEF;

Rilevato

che all'interno delle sopra riportate fatture – anche a seguito di riscontro in collaborazione con l'UOC Gestione Risorse Umane e lo staff della Direzione Sanitaria – sussistono ancora sia indennità per i lavoratori interinali (festività) non in linea con quelle del personale strutturato che ore di lavoro straordinario, altresì, non solo per il personale sanitario ma, inoltre, anche per il personale tecnico-amministrativo non previsto dai precedenti accordi con l'AORN, né comunicati dal DEC, così come ribadito – per le vie brevi – dai rappresentanti regionali e nazionali della Manpower, i quali si riservano di effettuare le dovute verifiche e di esplicitare chiarimenti in merito all'AORN per concordare, tra l'altro, per il prosieguo eventuali necessità di ore aggiuntive da assegnare anche alle unità operative tecnico-amministrative per le esigenze di servizio;

Verificate

alcune incongruenze dovute a meri errori materiali nelle fatture, per le quali il DEC ha più volte richiesto contemporaneamente all'UOC GEF che alla Manpower, rispettivamente, i file delle fatture, sia in formato elettronico word che in formato in pdf (c.d. allegato), con l'elenco delle stesse fatture aperte in formato Excel, per un più agevole controllo, che puntualmente sono state salvate su supporto magnetico dal DEC direttamente presso la UOC GEF, così come da quest'ultima sono anche regolarmente pervenute via PEC;



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

Tenuto conto

dei contenuti dei precedenti provvedimenti di questa AORN eseguiti per la liquidazione delle fatture MANPOWER di competenza fino al mese di luglio 2017 e di tutte le note di debito o fatture integrative ed aggiuntive (emesse anche con date di agosto c.a.), ma comunque e sempre in incremento, a rettifica delle fatture di competenza fino a tutto luglio (con giuste sopra indicate determinate pubblicate sul sito aziendale);

Valutato

che con PEC del 7 novembre 2017, agli atti giacente, con riferimento alle riunioni del 1° agosto e 12 settembre 2017 e facendo seguito a quanto concordato nell'incontro del 19 ottobre 2017 tra la Direzione Strategica e il DEC di questa AORN con i rappresentanti nazionali e territoriali della Manpower, il DEC ha richiesto di ricevere – almeno in corrispondenza delle successive fatture di competenza del mese di ottobre 2017 (appena trascorso) – dalla stessa Manpower anche le prime note di credito a rettifica, in diminuzione, degli importi pari alle indennità corrisposte ai lavoratori interinali e non dovute, che sono state inserite nelle precedenti fatture già liquidate e/o pagate, per le differenze dei valori di costo di quella parte degli emolumenti pagati ai lavoratori interinali che non risultano equiparati a quelli riconosciuti anche al personale strutturato dell'AORN (rif. contratto e capitolato d'appalto);

Considerata

la necessità di provvedere con ogni sollecitudine alla liquidazione delle spese comunque dovute, soprattutto nelle more delle prescritte procedure di verifica della corrispondenza dei calcoli degli emolumenti in linea con i costi del comparto del personale strutturato dell'AORN Sant'Anna e San Sebastiano, per non incidere negativamente sugli indici dei tempi di pagamento aziendali;

Riscontrato

che sono pervenute in data 14/11/2017 anche le fatture di competenza del mese di ottobre 2017 mediante la piattaforma dello SDI/MEF – ma non ancora registrate né rifiutate dall'UOC GEF nel programma di contabilità – nelle quali, ancora una volta, risultano inserite le indennità non equiparate a quelle del personale strutturato, e in aggiunta con l'unica nota di credito n° 2010392 del 31/10/2017 relativa esclusivamente alla correzione dell'Iva sullo "Split payment", ai sensi dell'art.17-ter del Dpr 633/1972 a storno parziale della fattura n° 48135 del 31/07/2017 (Premio INAIL incluso negli oneri contributivi e previdenziali), per l'importo di Euro 2.133,81, senza alcun riferimento alle sopra richiamate indennità (festività etc.);

Rilevato

che, per le stesse soprariportate considerazioni e per le medesime suddette motivazioni, occorre comunque si tiene conto di liquidare tutte le fatture opportunamente registrate fino a tutto settembre 2017;

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

Ravvisato

- che sussiste comunque una richiesta da parte della Manpower, inoltrata il 24/10/2017, all'UOC Gestione Risorse Umane di confronto ed approfondimento sulle indennità e festività interinali/strutturati, di cui trattasi, evidenziata – per le vie brevi – dalla stessa Manpower al DEC, soprattutto, a seguito delle richieste di questo ultimo alla medesima Società, con PEC del 07/11/2017 e del 09/11/2017, di emettere le relative note di credito;
- che il DEC in data 13/11/2017 ha inoltrato apposito promemoria all'UOC Gestione Risorse Umane (UOC_GRU) di esprimere la posizione dell'Azienda contemplata dalle disposizioni contrattuali interne, trasmettendole alla MANPOWER e per conoscenza allo scrivente DEC, al fine di definire l'applicazione delle indennità e degli accessori stipendiali per il personale somministrato da equiparare a quelle del personale strutturato, in modo tale che il DEC possa esperire tutte le possibili azioni al fine di verificare sia il rispetto del capitolato allegato al contratto di affidamento del servizio e garantire gli accordi convenuti con l'AORN;

Rilevato

che, per le stesse soprariportate considerazioni e per le medesime suddette motivazioni, nelle more dell'applicazione anche da parte della Manpower delle indennità e degli accessori stipendiali per il personale somministrato da equiparare a quelle del personale strutturato a seguito dell'auspicato confronto con la UOC_GRU, necessita comunque liquidare le fatture elettroniche trasmesse dalla Manpower tramite la piattaforma SDI_MEF che risultano automaticamente registrate in contabilità, in quanto non sono state rifiutate entro i 15 giorni dall'inoltro, come quelle che risultano ancora “aperte” nel programma di contabilità AREAS relative, rispettivamente, alle competenze di settembre e ottobre 2017;

Evidenziato

che, nel caso in cui l'esito della verifica dei documenti contabili in oggetto richiedesse il recupero di somme già pagate, si provvederà a richiedere alla società Manpower Srl l'emissione di note di credito per gli importi pari a quelli corrisposti e non dovuti e/o una diminuzione delle somme delle fatture successive, a compensazione delle fatture già liquidate e/o pagate, per le differenze dei valori di costo degli emolumenti pagati ai lavoratori interinali che eventualmente non risulteranno equiparati a quelli riconosciuti al personale strutturato dell'AORN (riferimento contratto e capitolato d'appalto);

Ritenuto

di provvedere alla liquidazione delle fatture “aperte” con urgenza, in quanto trattasi di servizio di lavoro somministrato a tempo determinato di personale dipendente della società affidataria che, in tal senso, lavora all'interno dell'AORN con le previste priorità di liquidazione/pagamento delle fatture, delle quali tutta la documentazione è agli atti giacente;

REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

DETERMINA

Per le causali in narrativa e che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di

1. LIQUIDARE

le n.4 fatture elettroniche del totale complessivo di € **1.437.093,48** attualmente risultanti ancora “aperte” sul sistema di contabilità aziendale ARESA e sulla piattaforma informatica SDI/MEF, come da seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Estremi Reg. Doc.	CIG	Desc. Doc. anno 2017	Tipologia personale
56568	31/08/2017	617.482,40	2017-7069	67440863D3	Agosto	Sanitari
56567	31/08/2017	110.154,53	2017-7068	67440863D3	Agosto	Amministrativi
64578	30/09/2017	592.702,05	2017-8012	67440863D3	Settembre	Sanitari
64579	30/09/2017	116.754,50	2017-8011	67440863D3	Settembre	Amministrativi
	TOTALE	1.437.093,48				

2. ATTRIBUIRE

le imputazioni dei conti di bilancio 2017, così come segue:

le sotto indicate n. 2 fatt. del tot. di € **1.210.184,45** sul conto economico 502011425 (personale sanitario)

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Estremi Reg. Doc.	CIG	Desc. Doc. anno 2017	Tipologia personale
56568	31/08/2017	617.482,40	2017-7069	67440863D3	Agosto	Sanitari
64578	30/09/2017	592.702,05	2017-8012	67440863D3	Settembre	Sanitari
	TOTALE	1.210.184,45				

le sotto indicate n. 2 fatt. del tot. Di € **226.909,03** sul conto economico 502020240 (personale tecn/amm.vo)

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Estremi Reg. Doc.	CIG	Desc. Doc. anno 2017	Tipologia personale
56567	31/08/2017	110.154,53	2017-7068	67440863D3	Agosto	Amministrativi
64579	30/09/2017	116.754,50	2017-8011	67440863D3	Settembre	Amministrativi
	TOTALE	226.909,03				

con l'imputazione del totale delle sopra riportate n. 4 fatture per l'ammontare di € **1.437.093,48** sull'autorizzazione di spesa n° 91 del bilancio 2017;



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

3. **TRASMETTERE** copia della presente

- all'UOC Gestione Economico Finanziaria e P.E., ai fini della successiva emissione dei relativi ordinativi di pagamento a favore della Manpower Srl,
- alla Direzione Sanitaria, alla Direzione Amministrativa, alle UU.OO.CC. Gestione Risorse Umane e Controllo di Gestione, nonché al Responsabile della Prevenzione della Corruzione, per quanto di rispettiva competenza;
- al Collegio Sindacale, ai sensi di legge;

4. **RENDERE** il presente atto immediatamente eseguibile, attesa l'evidenziata urgenza di provvedere al pagamento.

Il Direttore dell'Esecuzione del Contratto
Dirigente Amministrativo

Dott. Eduardo Scarfiglieri



**REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

DETERMINA DIRIGENZIALE

PARERE CONTABILE

Registro Autorizzazioni n°:	UFFAUT	del	
Budget Economico:	2017		
Codice Conto:	505011425		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		
Presente Autorizzazione:	€1.210.184,45	n° 91	SUB 0
Registro Autorizzazioni n°:	UFFAUT	del	
Budget Economico:	2017		
Codice Conto:	502020240		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA		
Presente Autorizzazione:	€226.909,03	n° 91	SUB 0
Registro Autorizzazioni n°:		del	
Budget Economico:			
Codice Conto:			
Descrizione:			
Presente Autorizzazione:	€0,00	n°	SUB

Caserta, li 23/11/2017

UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA
CHIANESE EDUARDO



**REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI CASERTA
SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO
DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

Determina Dirigenziale N. 786 del 23/11/2017

PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. fatture dei mesi di agosto e settembre 2017 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

In pubblicazione dal 23/11/2017 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

**Atto immediatamente esecutivo
UOC AFFARI GENERALI E LEGALI
Direttore Gaetano Gubitosa**

Elenco firmatari

Eduardo Scarfiglieri - DIREZIONE GENERALE

Eduardo Chianese - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA E DELLA PROGETTUALITA' EUROPEA

Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI E LEGALI, il funzionario Gabriella Perrotta