



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

Determina Dirigenziale N. 74 del 09/02/2018

PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza dei mesi di ottobre e novembre 2017 con relative rettifiche (note di credito e note di debito) per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

Oggetto: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza dei mesi di ottobre e novembre 2017 con relative rettifiche (note di credito e note di debito) 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;
- 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);
- 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;

- 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)

- 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)

- 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

- le ulteriori complessive n. 20 fatture di competenza dei mesi di aprile, giugno (comprensive di n. 6 fatture/note di debito a rettifica dei mesi precedenti), luglio (comprensive 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;

- le successive fatture di competenza di agosto e settembre 2017 sono state liquidate dal **Direttore dell'Esecuzione del Contratto** (D.E.C.) con **Determina n° 786 del 23.11.2017**, come di seguito riportate:

Fatt. n° 56568 del 31.08.2017 di € 617.482,40 iva compresa, rif. personale sanitario

Fatt. n° 56567 del 31.08.2017 di € 110.154,53 iva compresa, rif. personale tecnico-amministrativo

Fatt. n° 64578 del 30.09.2017 di € 592.702,05 iva compresa, rif. personale sanitario

Fatt. n° 64579 del 30.09.2017 di € 116.754,50 iva compresa, rif. personale tecnico-amministrativo

Totale € **1.437.093,48** (Iva inclusa)

Tenuto conto

della delibera n° 110 del 23/08/2017 con oggetto "Ciclo passivo: liquidazione fatturato – provvedimenti";

Vista

la situazione debitoria e creditoria dell'AORN in scadenza nei confronti della Manpower Srl come da seguente tabella:

N. Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
2010392	30/10/2017	-2.133,81	stornata su ft.n.2017-0056567 del 31/08/2017 n.reg.7068/17	8776	10/11/2017	Nota credito
2011381	29/11/2017	-4.387,85	da stornare su fattura da stornare su fattura 56567 del 31.08.2017	10619	31/12/2017	Nota Credito
2011380	29/11/2017	6.750,31	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017	10620	31/12/2017	Nota Debito
72812	31/10/2017	121.449,90	OTTOBRE 2017	10621	31/12/2017	Fattura
2011821	30/11/2017	-381,10	da stornare su fattura 64579 del 30/09/2017	10622	31/12/2017	Nota Credito
72811	31/10/2017	591.594,70	OTTOBRE 2017	10623	31/12/2017	Fattura
2011820	30/11/2017	5.129,06	Integr. su fattura 2017-0064578 del 30/09/2017 Settembre 2017	10624	31/12/2017	Nota Debito
2011818	30/11/2017	-1.142,43	da stornare su fattura 56567 del 31/08/2017	10625	31/12/2017	Nota Credito
2011817	30/11/2017	860,23	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017	10626	31/12/2017	Nota Debito
2011819	30/11/2017	-2.606,51	da stornare su fattura 56568 del 31/08/2017	10627	31/12/2017	Nota Credito
81052	30/11/2017	121.755,97	NOVEMBRE 2017	10628	31/12/2017	Fattura
81053	30/11/2017	597.075,26	NOVEMBRE 2017	10629	31/12/2017	Fattura
		1.433.963,73				

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

Ravvisato che

- il DEC in data 20 novembre 2017 ha svolto la riunione operativa – organizzata per le vie brevi – nella sede dell'UOC Gestione Economico Finanziaria per l'aggiornamento delle fatture elettroniche “aperte”, sul sistema di contabilità aziendale e sulla piattaforma informatica dello SID del MEF, che sono state riscontrate anche in formato pdf (c.d. allegati) e, alla stessa data, le medesime fatture Manpower srl sono state consegnate dall'UOC GEF definitivamente al DEC mediante salvataggio dei file su supporto magnetico (USB), anche al fine di acquisire preventivamente dalla stessa UOC GEF la data di partenza dell'accettazione/registrazione delle fatture da liquidare per il 2017;
- nelle more che si realizzasse tutto quanto già auspicato nelle precedenti determinine di liquidazione del 2017 e, quindi, subito a seguito della emissione dell'ultima **Determinazione del DEC n° 786 del 23.11.2017 con cui sono state liquidate le competenze di agosto e settembre 2017**, presso l'UOC GEF dell'AORN in data 24 novembre 2017 sono state respinte sulla piattaforma informatica dello SID del MEF le fatture di competenza del mese ottobre 2017, emesse in data 31/10/2017 ma che sono pervenute in data 14/11/2017 e, cioè, in meno dei c.d. 15 gg., con la seguente motivazione trasmessa dal DEC: *“mancato rispetto degli accordi contrattuali e impegni operativi sostituzioni, note di credito indennità, ore aggiuntive e straordinari”*, riferite alle fatture indicate nella seguente tabella:

X

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
72812	31/10/2017	121.449,90	OTTOBRE 2017	10621	31/12/2017	Fattura
72811	31/10/2017	591.594,70	OTTOBRE 2017	10623	31/12/2017	Fattura
		713.044,60				

Riscontrato

- **successivamente sono pervenute nuovamente le stesse sopraindicate fatture di competenza di ottobre 2017** registrate in data 31/12/2017;
- sono state acquisite, tra l'altro, anche le rettifiche di competenza dei mesi precedenti, mediante le seguenti **note di credito per i mesi di luglio, agosto e settembre 2017**, nei quali si sono prodotti innumerevoli sostituzioni e straordinari nonché ore aggiuntive conseguenti alle festività estive con le rispettive indennità, come di seguito riportate in tabella:

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
2010392	30/10/2017	-2.133,81	stornata su ft.n.2017-0056567 del 31/08/2017 n.reg.7068/17	8776	10/11/2017	Nota Credito
2011381	29/11/2017	-4.387,85	da stornare su fattura 56567 del 31.08.2017	10619	31/12/2017	Nota Credito
2011821	30/11/2017	-381,10	da stornare su fattura 64579 del 30/09/2017	10622	31/12/2017	Nota Credito
2011818	30/11/2017	-1.142,43	da stornare su fattura 56567 del 31/08/2017	10625	31/12/2017	Nota Credito
2011819	30/11/2017	-2.606,51	da stornare su fattura 56568 del 31/08/2017	10627	31/12/2017	Nota Credito
		-10.651,70				

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

Considerato che

- sono pervenute, successivamente, anche le fatture di competenza di novembre 2017 registrate in data 31/12/2017, come di seguito riportate in tabella:

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
81052	30/11/2017	121.755,97	NOVEMBRE 2017	10628	31/12/2017	Fattura
81053	30/11/2017	597.075,26	NOVEMBRE 2017	10629	31/12/2017	Fattura
		718.831,23				

- sono pervenute, altresì, anche le rettifiche di competenza dei mesi precedenti, tra l'altro, mediante le seguenti **note di debito** per i mesi di luglio e settembre 2017, come di seguito riportate in tabella:

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
2011380	29/11/2017	6.750,31	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017	10620	31/12/2017	Nota Debito
2011820	30/11/2017	5.129,06	Integr. su fattura 2017-0064578 del 30/09/2017 Settembre 2017	10624	31/12/2017	Nota Debito
2011817	30/11/2017	860,23	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017	10626	31/12/2017	Nota Debito
Totale		12.739,60				

Tenuto conto

che in data 10/01/2017 con prot. n° 917 il DEC ha richiesto all'UOC Gestione Risorse Umane la verifica delle ore lavorate durante il mese di ottobre e novembre 2017 per il servizio personale somministrato a tempo determinato con la trasmissione delle rispettive fatture in formato pdf (non elettronico) emesse dalla Manpower Srl, da cui si evincono le effettive ore prodotte dal personale interinale sanitario ed amministrativo da riscontrare con la documentazione che la stessa UOC GRU già regolarmente trasmette alla Manpower Srl ogni mese con le relative e successive rettifiche;

Vista

la nota della UOC Gestione Risorse Umane prot. n° 2073 del 23/01/2018 di pari oggetto in risposta alla suddetta nota;

Rilevato

il riscontro svolto della UOC Gestione Risorse Umane in merito alle ore lavorate e fatturate dalla Manpower Srl, in collaborazione con la UOC Gestione Economico Finanziaria, mediante file in excel trasmesso al DEC su supporto magnetico (USB) in data 02/02/2018, da cui si evince che non sussistono difformità dei dati di ottobre e novembre 2017 – per numero e tipologia delle ore prodotte – con quelli in possesso dall'AORN sul programma informatico GOP del sistema AREAS;

Riscontrata

la necessità di provvedere con ogni sollecitudine alla liquidazione anche delle fatture, nelle more della verifica soltanto dell'applicazione degli emolumenti accessori, quali indennità festive, a cui le stesse ore si riferiscono, 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

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

negativi sui risultati aziendali, sia allo scopo di diminuire i tempi medi di pagamento monitorati sia dall'intero Sistema Sanitario Regionale della Campania che a livello nazionale (S.S.N.) sulla piattaforma informatica dello 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 indennità per i lavoratori interinali (festività) non in linea con quelle del personale strutturato, per le quali – a seguito di specifica corrispondenza di che trattasi via e-mail e via PEC già richiamate nelle precedenti determine di liquidazione – sono già programmate apposite riunioni operative di confronto con la stessa Manpower Srl;

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;

DETERMINA

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

1. LIQUIDARE

i sotto indicati n. 7 documenti contabili elettronici del totale complessivo di **€ 1.444.615,43** attualmente risultanti ancora “aperti” sul sistema di contabilità aziendale ARESAS e sulla piattaforma informatica SDI/MEF, come da seguente tabella:

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
2011380	29/11/2017	6.750,31	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017 Sanitari	10620	31/12/2017	Nota Debito
72812	31/10/2017	121.449,90	OTTOBRE 2017 Tecnici-Amministrativi	10621	31/12/2017	Fattura
72811	31/10/2017	591.594,70	OTTOBRE 2017 Sanitari	10623	31/12/2017	Fattura
2011820	30/11/2017	5.129,06	Integr. su fattura 2017-0064578 del 30/09/2017 Settembre 2017 Sanitari	10624	31/12/2017	Nota Debito
2011817	30/11/2017	860,23	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017 Sanitari	10626	31/12/2017	Nota Debito
81052	30/11/2017	121.755,97	NOVEMBRE 2017 Tecn.-Amministr.vi	10628	31/12/2017	Fattura
81053	30/11/2017	597.075,26	NOVEMBRE 2017 Sanitari	10629	31/12/2017	Fattura

Totale generale **1.444.615,43**

2. ATTRIBUIRE

le imputazioni dei sopraindicati n. 7 documenti contabili elettronici, di cui n. 4 fatture e n. 3 note di debito, sui conti economici del bilancio 2017 dell'autorizzazione di spesa n° 91 del bilancio 2017, rispettivamente, così come di seguito riportati:

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

n. 5 documenti totali tra fatture e note di debito del totale di **€ 1.201.409,56** sul conto economico 502011425 (personale sanitario) dell'autorizzazione di spesa n° 91 del bilancio 2017, autorizzando l'UOC Gestione Economico-Finanziaria ad incrementare il valore della stessa autorizzazione di spesa sul medesimo conto

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
2011380	29/11/2017	6.750,31	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017 Sanitari	10620	31/12/2017	Nota Debito
72811	31/10/2017	591.594,70	OTTOBRE 2017 Sanitari	10623	31/12/2017	Fattura
2011820	30/11/2017	5.129,06	Integr. su fattura 2017-0064578 del 30/09/2017 Settembre 2017 Sanitari	10624	31/12/2017	Nota Debito
2011817	30/11/2017	860,23	Integr. su fattura n.2017-0048134 del 31/07/2017 Luglio 2017 Sanitari	10626	31/12/2017	Nota Debito
81053	30/11/2017	597.075,26	NOVEMBRE 2017 Sanitari	10629	31/12/2017	Fattura

Totale **1.201.409,56**

n. 2 fatture del totale di **€ 243.205,87** sul conto economico 502020240 (personale tecnico/amministrativo) dell'autorizzazione di spesa n° 91 del bilancio 2017, autorizzando l'UOC Gestione Economico-Finanziaria ad incrementare il valore della stessa autorizzazione di spesa sul medesimo conto

Num Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	N.Reg	Data Reg.	Tipo Doc.
72812	31/10/2017	121.449,90	OTTOBRE 2017 Tecnici-Amministrativi	10621	31/12/2017	Fattura
81052	30/11/2017	121.755,97	NOVEMBRE 2017 Tecnici-Amministrativi	10628	31/12/2017	Fattura

Totale **243.205,87**

3. **TRASMETTERE** copia della presente

- all'UOC Gestione Economico Finanziaria, ai fini della successiva emissione dei relativi ordinativi di pagamento a favore della Manpower Srl,
- alla Direzione Sanitaria, alle UU.OO.CC. Gestione Risorse Umane, Controllo di Gestione, Provveditorato ed Economato, alla Direzione Amministrativa, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione, per quanto di rispettiva competenza e 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°:	UFAUT	del	
Budget Economico:	2017		
Codice Conto:	502011425		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE - AREA SANITARIA		
Presente Autorizzazione:	€1.201.409,56	n° 91	SUB 0
Registro Autorizzazioni n°:	UFAUT	del	
Budget Economico:	2017		
Codice Conto:	502020240		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA DA PRIVATI		
Presente Autorizzazione:	€243.205,87	n° 91	SUB 0
Registro Autorizzazioni n°:		del	
Budget Economico:			
Codice Conto:			
Descrizione:			
Presente Autorizzazione:	€0,00	n°	SUB

Caserta, li 08/02/2018

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. 74 del 09/02/2018

PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza dei mesi di ottobre e novembre 2017 con relative rettifiche (note di credito e note di debito) per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

In pubblicazione dal 09/02/2018 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