



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

Determina Dirigenziale N. 293 del 30/05/2019

PROPONENTE: UOC AFFARI GENERALI

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle note di debito e di credito registrate al 16/05/2019 a rettifica o integrazione delle fatture di competenza dell'anno 2018 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

Oggetto: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle note di debito e di credito registrate al 16/05/2019 a rettifica o integrazione delle fatture di competenza dell'anno 2018 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

**IL DIRETTORE USCENTE DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO PER IL SERVIZIO
DI LAVORO SOMMINISTRATO A TEMPO DETERMINATO**

Premesso che:

- con deliberazione n.658 del 23.12.2016 è stato aggiudicato l'affidamento triennale del servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato alla 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 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, 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,
- con delibera n° 24 del 13/01/2019 è stato disposto che la liquidazione dei documenti contabili, quali: fatture, note debito e di credito che si riferiscono alle attività del 2018 risultano di competenza del DEC uscente, mentre quelle successive sono di competenza del DEC subentrante: dott. Antonio De Falco, con le raccomandazioni del D.A. – per le vie brevi – di collaborare per un effettivo e graduale passaggio tra DEC uscente e subentrante, al fine di ottimizzare senza soluzione di continuità le procedure del delicato e strategico servizio dei lavori somministrati, formalizzato con Verbale di consegne prot. n° 5049 del 20/02/2019;

Vista

la delibera n° 110 del 23/08/2017 con oggetto “Ciclo passivo: liquidazione fatturato – provvedimenti”;

Considerata

la nota congiunta Direttore Generale/Direttore Amm.vo prot. 4776 del 21/02/2018 per l'attività di liquidazione del fatturato passivo;

Tenuto conto

delle risultanze per le metodologie da applicare caso per caso per le liquidazioni delle fatture, note di debito e delle note di credito, indicate durante le riunioni congiunta dei DEC e RUP con la Direzione Strategica, sia per le verifiche che per i riscontri dei documenti contabili in sospeso all'UOC G.E.F. (debiti pregressi);

Riscontrato

che il DEC uscente in data 16 e 17 maggio 2019 ha svolto l'ultima riunione operativa presso l'UOC Gestione Economico Finanziaria per l'aggiornamento delle note di credito e di debito elettroniche emesse dalla Manpower risultate “aperte” sul sistema di contabilità aziendale e sulla piattaforma informatica dello SID del MEF, riferite alle attività svolte nel 2018, acquisite direttamente mediante salvataggio dei file su USB, le quali sono state nuovamente riscontrate – anche al fine di verificare le date di decorrenza di accettazione/registrazione per i tempi medi pagamento – a causa del periodo di transizione per il passaggio dal programma di contabilità del sistema AREAS di Engeenering a quello SAP_SIAC Soresa della Regione Campania;

Preso atto

- della specifica corrispondenza e varie riunioni precedenti sulle indennità per le festività dei lavoratori interinali tra l'AORN (DEC e Uoc GRU) e la Manpower Srl, richiamate: sia con nota del Direttore Amministrativo prot. 6795 del 13/03/2018 in risposta alla PEC della Manpower del 23/02/2018; sia nella riunione operativa tra la Manpower (dott.sse Orlandini e Marrandino) e l'AORN (Direttore Amministrativo, Uoc GRU e DEC), svolta in data 12/04/2018 in cui sono stati discussi i controversi argomenti delle festività godute e non godute, per cui la Manpower con PEC del 23/04/2018 (acquisita dall'Aorn con prot. 10796/18) ribadiva le medesime argomentazioni;

– della PEC del DEC del 10/05/2018 con cui si invitava la Manpower di ritrasmettere un più dettagliato riscontro alla nota del Direttore Amministrativo prot. 6795 del 13/03/2018 per sviluppare nello specifico gli aspetti tecnici proficuamente esaminati in modo congiunto con i rappresentanti dell'UOC GRU durante la richiamata riunione del 12/04/2018, per giungere – esaminati i cedolini del personale strutturato e del personale interinale – ad un'auspicata equiparazione del trattamento degli emolumenti delle cosiddette festività per procedere ad un più fluido controllo delle fatture da liquidare, ipotizzando anche diversi presupposti dei calcoli delle giornate festive e delle ore mensili lavorate;

– della riunione del 15/05/2018 tra l'Aorn e la Manpower che a sua volta aveva inviato un'ulteriore PEC nella medesima data alla Direzione Amministrativa e all'UOC GRU, relativa ad un ulteriore approfondimento in merito alle festività godute e non godute, la cui equiparazione di trattamento tra i lavoratori sanitari interinali e quelli strutturati;

Verificato

– che la Manpower, a seguito della riunione del 15/05/2018, con PEC del 17/05/2018 già aveva inviato un promemoria dei punti concordati con la Direzione Strategica (agli atti dell'AORN prot. 13235 del 17.05.2018), tra cui il pagamento delle fatture in sospeso in cui non impattavano le festività godute e non godute;

– che nelle more che si realizzasse tutto quanto già descritto, motivato e auspicato anche nelle precedenti determinate di liquidazione del 2017 e 2018, le fatture di competenza dei mesi in cui non impattavano le festività infrasettimanali (febbraio e marzo 2018), dopo una preventiva respinta, sono state liquidate con i seguenti provvedimenti:

- Determina n° 312 del 24/05/2018 del totale complessivo di € 669.889,46
- Determina n° 319 del 01/06/2018 del totale complessivo di € 743.615,56

Riscontrato

che durante la riunione convocata dal Direttore Amministrativo per il 18/05/2018 sia con i Direttori delle strutture tecniche-amministrative che con i Dirigenti amministrativi dell'Aorn (verbale prot. n° 14437 del 29/05/2018), il DEC del Servizio Somministrati aveva nuovamente richiesto la soluzione della problematica delle festività godute e non godute per i somministrati sanitari, ai fini della fase delle liquidazioni, per non respingere costantemente le fatture di competenza dei mesi in cui impattavano le festività infrasettimanali in questione e, pertanto, il medesimo DEC con nota prot. 15930 del 13.06.2018 aveva richiesto all'UOC Gestione Risorse Umane di esprimersi in merito all'equiparazione del trattamento delle c.d. festività godute e non godute tra personale interinale e strutturato;

Preso atto

della risposta dell'UOC Gestione Risorse Umane con nota prot. n° 16914 del 22/06/2018 con cui, tra l'altro, la stessa UOC GRU comunicava di non entrare in merito alla PEC del 25 e del 27 giugno 2018 inviata dalla Manpower, relativa all'equiparazione tra personale interinale e strutturato, ribadendo la mancata applicazione delle festività godute e non godute per il personale interno dell'Aorn, ai sensi dell'art. 9 del CCNL comparto Sanità, con il ravviso al DEC di verificare gli impegni di gara per le stesse festività mediante l'UOC Provveditorato ed Economato;

Ravvisato

che, nelle more che si definisse la problematica della equiparazione\corrispondenza per le cosiddette festività godute e non godute, sono state preventivamente/prudentemente respinte sulla piattaforma dello SID_MEF presso l'UOC GEF dell'AORN anche le fatture di aprile e maggio 2018, dove impattavano le suddette festività, con le relative motivazioni;

Valutato

che le altre note di debito che erano pervenute dalla Manpower all'Aorn mediante lo SDI_MEF, che si riferivano ad integrazione delle precedenti fatture di aprile e maggio 2018 da registrare entro i 15 gg. dalla ricezione, sono risultate anch'esse respinte in data 19/7/18, analogamente, al fine di non aumentare i tempi medi di pagamento dell'Aorn;

Considerato

che le ulteriori note di debito e di credito che si riferivano a rettifiche di fatture già liquidate, invece, sono state liquidate con **Determina n° 473 del 31.07.2018 per il valore complessivo di € 16.602,90 ,;**

Esperito

l'ultimo tentativo da parte del DEC, con nota prot. n° 20681 del 01/08/2018, di richiesta all'UOC Gestione Risorse Umane – inviata anche al D.A. e all'UOC Provveditorato ed Economato – di valutare l'equiparazione/corrispondenza del trattamento in busta paga delle festività godute e non godute tra il personale strutturato e quello somministrato in merito alla PEC della Manpower inviata in data 25/07/2018 (acquisita al prot. dell'Aorn con n° 20015 del 26/07/2018), con cui l'Agenzia Interinale in merito alle indennità di cui trattasi (c.d. festività godute e non godute), mettendo a confronto le buste paga e i cartellini del personale strutturato e somministrato in occasione dell'incontro del 12/04/2018 in merito alle festività godute e non godute da retribuire ai lavoratori somministrati, rappresentava l'equiparazione con differenze e analogie sulla base del *debito teorico delle ore mensili* e, nella fattispecie, motivava che il lavoratore diretto viene retribuito indipendentemente dalle ore effettivamente lavorate che non coincidono con il *rispettivo debito mensile*, oltre al fatto che le ore residue, cioè quelle lavorate in più, vanno ad alimentare la banca ore per eventuale recupero, pertanto, *il debito annuo (ridistribuito mensilmente) risulta calcolato togliendo dal monte ore teorico di 1872 ore/anno i giorni di ferie, ex festività e festività infrasettimanali*, evidenziando quindi che *il dipendente diretto è retribuito anche per le giornate di festività, ma non gli è richiesto di lavorarle*;

Esposti

da parte del DEC con la suddetta nota prot. n° 20681 del 01/08/2018 anche i propri pareri come segue:

- in merito all'equiparazione di trattamento del riconoscimento delle festività, ritenendo di riscontrare – in buona sostanza – un'equiparazione di trattamento tra interinali e strutturati per le festività godute e non godute anche se non sussiste una perfetta corrispondenza in quanto, per effetto del passaggio dell'orario di servizio dal tempo pieno a quello parziale con contratti di somministrazione prorogati trimestralmente (non più annuali su disposizione dell'AORN), si rilevano presupposti giuridici e condizioni economiche tecnicamente diversi da quelli iniziali per effetto della mancata applicazione della banca ore per eventuali recuperi e/o riposi compensativi da usufruire in ferie o da pagare come straordinario;
- per quanto riguarda la “legge di gara” in merito al contratto e al capitolato tecnico e speciale che prevede generalmente le festività domenicali e infrasettimanali, non ritenendo che le festività godute e non rientrino negli obblighi dell'AORN nei confronti della Manpower, in quanto non specifica l'applicazione del CCNL nazionale per gli interinali o quello in uso a livello regionale, ma ritenendo che nell'ambito del contratto di servizio le festività in questione possono essere riconosciute sul piano della legittimità come ulteriori possibilità di remunerazione alternative ad altri benefit in godimento del personale strutturato che attualmente non godono gli interinali, opportunamente accettabili previa quantificazione della spesa;

Tenuto conto

che sulla piattaforma informatica dello SDI_MEF sono state respinte ancora una volta soltanto le n. 2 fatture del personale sanitario di competenza dei mesi di aprile_maggio 2018 e per la prima volta anche la fattura dei sanitari di competenza del mese di giugno 2018, in accordo con l'UOC Gestione Economico-Finanziaria, entro la scadenza di registrazione con decorrenza di 15 gg. dalla data di ricezione, riguardanti i lavoratori interinali che svolgono i turni e, quindi, soggetti all'applicazione delle doppie festività;

Riscontrato

che, anche allo scopo di diminuire l'insoluto accumulatosi per le fatture della Manpower che comunque anticipava mensilmente gli stipendi ai lavoratori in servizio operanti all'interno dell'Aorn, d'altra parte, sono state successivamente liquidate direttamente sul programma di contabilità/sistema AREAS, presso l'Uoc GEF, le n. 3 fatture di aprile_maggio_giugno 2018 riguardanti solo gli amministrativi, ai quali non risultano applicate le doppie festività, con la seguente operazione: **Attestazione n° 491 del 03/08/2018 per l'ammontare complessivo di € 373.316,71** ;

Preso atto

della nota del Direttore Amministrativo prot. n° 21194 del 07/08/2018, con cui si disponeva al DEC di avvalersi definitivamente del RUP (UOC Provveditorato ed Economato) per l'interpretazione del contratto/capitolato;

Richiesto

da parte del DEC, con nota prot. n° 22414 del 28.08.2018, espresso parere al RUP (UOC Provveditorato ed Economato) per l'interpretazione del contratto/capitolato in merito agli obblighi dell'AORN e della Manpower in tema di festività;

Preso atto

della nota del RUP (UOC Provveditorato ed Economato) prot. n° 23121 del 05.09.2018;

Ritenuto

di non poter sempre perseguire, in fase di chiarimenti dell'applicazione delle festività di cui trattasi (equiparazione ed interpretazione contratto/capitolato), la procedura di respingimento delle fatture in questione sul sistema SID_MEF con la conseguenza di un eventuale contenzioso senza riuscire ad esperire un esaustivo chiarimento delle posizioni;

Ravvisato

- che a seguito della riunione del 12/09/2018 presso la Direzione Generale, con i rappresentanti della Manpower, in merito alla problematica dei pagamenti delle fatture respinte e/o in corso di inoltro, si procedeva alla soluzione condivisa di poter liquidare almeno le fatture regolarmente registrate dall'UOC GEF e verificate dal DEC, sulla scorta dei file excel trasmessi dall'UOC GRU per le giornate lavorate dagli interinali, procedendo successivamente alla definizione della questione in oggetto e all'eventuale recupero degli importi se non dovuti, così come sinteticamente previsto dalla nota del DEC prot. n° 24675 del 19/09/2018 ed autorizzata a margine dal D.A.;
- che dal mese di ottobre 2018 non si accettavano più dalla Manpower note di debito relative a rettifiche integrative emesse con date successive ai 60 giorni dall'avvenuta liquidazione del mese di competenza a cui si riferiscono;

Verificato

che il Direttore Amministrativo ha disposto a margine della suddetta nota del DEC del 19/09/2018 di procedere alla suddetta soluzione di liquidazione delle fatture, così come concordata nella suddetta riunione del 12 settembre 2018;

Riscontrato

che, soprattutto allo scopo di evitare eventuali contenziosi e al fine di diminuire sempre più i tempi medi di liquidazione/pagamenti sulla piattaforma informatica SDI/MEF, dove risultavano pervenute altre fatture già in decorrenza, cioè non più respingibili, si è proceduto ad azzerare tutta la restante situazione debitoria dell'AORN in scadenza nei confronti della Manpower, sia per le fatture che per le note di debito ad integrazione di fatture già emesse e che risultavano registrate e ancora "aperte" sul Sistema di Contabilità AREAS; pertanto, si è proceduto alla liquidazione degli importi di competenza di luglio e agosto 2018 – al netto delle sopra indicate fatture già direttamente liquidate con Attestazione n° 491 del 03/08/2018 per la somma di € 373.316,71 con il seguente provvedimento:

Determina n° 573 del 25/09/2018 per il totale algebrico complessivo di € 3.471.687,99 ;

Considerato

che successivamente sono stati riscontrati, verificati e liquidati altri n. 6 documenti contabili, dove non impattavano le discusse festività quali: n. 2 fatture del mese di settembre 2018 (sanitari ed amministrativi), n. 3 note debito integrative e n. 1 nota di credito a rettifica di fatture dei mesi di giugno_luglio 2018, pervenute sullo SID_MEF il 15/10/2018 e registrate dall'Uoc GEF in data 19/10/2018, con il seguente provvedimento:

Determina n° 674 del 13/11/2018 del totale complessivo di € 696.040,30;

Tenuto conto

delle seguenti note trasmesse dalla Manpower:

- nota festività inoltrata con pec del 16/10/2018 e acquisita dall'Aorn con prot. 27077 del 16/10/2018;
- tariffe post rinnovo CCNL inoltrata con pec del 06/11/2018 e acquisita dall'Aorn con prot. 29059 del 6.11.2018;
- arretrati da erogare per contratti cessati con pec del 06/11/2018 e acquisita dall'Aorn con prot. 29119 del 06/11/2018;
- contratti di somministrazione in scadenza con pec del 15/11/2018 e acquisita dall'Aorn con prot. 29119 del 06/11/2018;

Eseguite

dal DEC in data 26/11/2018 e 03/12/2018, direttamente presso la UOC Gestione Economico Finanziaria, le verifiche e il salvataggio di n. 8 documenti contabili, di cui: n. 2 fatture di competenza del mese di ottobre 2018, n. 4 note di debito e n. 2 note di credito, riscontrando i file delle presenze ricevuti dall'Uoc GRU, acquisendo in data 05/12/2018 dall'Uoc GEF l'elenco in formato excel estratto dal programma di contabilità AREAS, si è proceduto a riscontrare in data 07/12/2018 i file delle fatture anche in formato pdf e a liquidare i sopraindicati documenti contabili, sia per i sanitari che per gli amministrativi, proprio al fine di diminuire i tempi medi di pagamento aziendali con il seguente provvedimento:
Determina n° 738 dell'11/12/2018 del totale algebrico complessivo di € 775.338,73;

Ravvisato

che, e nelle more che si procedesse al periodo di transizione dei pagamenti per il passaggio dal programma di contabilità AREAS al Sistema SAP_SIAC Soresa della Regione Campania, sono state preventivamente e prudentemente respinte sulla piattaforma informatica dello SID_MEF presso l'Uoc GEF in data 27/12/2019 anche le fatture di novembre 2018, anche allo scopo di contenere i tempi medi di pagamento dell'Azienda;

Tenuto conto

della situazione debitoria dell'AORN nei confronti della Manpower Srl, in esecuzione della delibera n° 24 del 13/01/2019 e a seguito del passaggio di consegne tra DEC uscente e DEC subentrante – svolto man mano – e formalizzato agli atti con Verbale con prot. n° 5049 del 20/02/2019, la situazione delle cosiddette festività godute e non godute è stata riferita al DEC subentrante, con la condizione che le fatture di novembre e dicembre 2018 sono rimaste a carico del DEC uscente, per cui la liquidazione relativa alle fatture di competenza dei mesi del 2018 è risultata di competenza del DEC uscente (dott. E. Scarfiglieri),

Riscontrato

- che le fatture di novembre 2018, le quali erano rimaste visibili anche sul Sistema di Contabilità AREAS fino alla data della loro respinta 27/12/2018, a causa sia della chiusura di cassa che del passaggio dal programma di contabilità Areas al sistema SAP_SIAC, sono risultate nuovamente visibili sullo SDI_MEF a febbraio 2019;
- che le fatture di dicembre 2018 non erano state respinte, in quanto sono state trasmesse sullo SDI_MEF dopo la chiusura contabile del 2018 e, cioè, entro la data del 14/01/2019 e, quindi, sono state registrate cronologicamente prima su AREAS e successivamente ribaltate sul nuovo Sistema SAP_SIAC: di conseguenza le fatture di dicembre 2018 – sebbene emesse dopo dalla Manpower – sono risultate registrate prima di quelle di novembre 2018;

Rilevato

- che l'UOC G.R.U. ha sempre puntualmente trasmesso i file per il riscontro delle ore/giornate lavoro dei mesi del 2018;
- che la Manpower ha eseguito tutto quanto contenuto nella nota a firma congiunta del DEC e Direttore Amministrativo prot. 31261 del 27/11/2018 per i contratti dei lavoratori a termine, a seguito della pec del DEC del 23/11/2018, in relazione a quanto concordato con l'APL nella riunione del 15/11/2018 presso la Direzione Generale, per le particolari esigenze di servizio, carenze di organico e, soprattutto, al fine di garantire i L.E.A. con le necessarie attività complementari alle prestazioni sanitarie che questa AORN deve erogare;

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

Rilevato

- che la Manpower ha inoltrato il 27/11/2018 un secondo invio della suddetta NOTA FESTIVITA' – RISCONTRO, già trasmessa con pec del 16/10/2018 e agli atti dell'Aorn con prot. 27077 del 16/10/2018), acquisita agli atti con prot. 31352 del 28/11/2018, riassegnata dal Direttore Amministrativo sia ai Direttori del Provveditorato e del GRU che al DEC per la costituzione di un Gruppo di Lavoro deputato alla risoluzione della questione di cui trattasi;
- che la Manpower ha inoltrato il 17/12/2018 un'ulteriore nota – su richiesta della Direzione Amministrativa – in merito al rinnovo del CCNL Somministrati, acquisita agli atti con prot. 32991 del 17/12/2018, riassegnata dal Direttore Amministrativo con successiva nota prot. 33222 del 18/12/2018, con la quale si confermava la costituzione del suddetto Gruppo di Lavoro deputato alla risoluzione di entrambe le questioni e formato dai Direttori dell'UOC Provveditorato, dell'UOC Gestione Risorse Umane e dal Direttore dell'Esecuzione del Contratto del Servizio di Somministrazione di lavoro a tempo determinato, a cui sono state affidate le funzioni di coordinatore;

Preso atto

- della necessità di procedere con somma priorità alla predisposizione dei provvedimenti di liquidazione/pagamenti dei servizi strategici prima del previsto blocco dovuto preventivo periodo di transizione tra fine anno 2018 ed inizio anno 2019 per il passaggio dal programma di contabilità AREAS al Sistema SAP_SIAC Soresa;
- con delibera n° 24 del 13/01/2019 è stato disposto che la liquidazione delle fatture al 31/12/2018 sono di competenza del DEC uscente, mentre quelle successive sono di competenza del DEC subentrante: dott. Antonio De Falco, con le raccomandazioni del D.A. – per le vie brevi – di collaborare per un effettivo e graduale passaggio tra DEC uscente e DEC subentrante, al fine di ottimizzare senza soluzione di continuità le procedure del delicato e strategico servizio dei lavori somministrati, formalizzato con Verbale di consegne prot. n° 5049 del 20/02/2019;

Ravvisato

- che il DEC uscente nelle funzioni di coordinatore del suddetto Gruppo di Lavoro, assegnate dal D.A., e affiancato dal DEC subentrante, con nota prot. n° 2478\i del 25/01/2019 ha convocato la riunione prima per il 05/02/2019 presso la Direzione Amministrativa, per le questioni di cui trattasi, e rinviata poi al 06/02/2019;
- che nella riunione del Gruppo di Lavoro interno all'AORN del 06/02/2019, propedeutica al successivo incontro svoltosi il 14/02/2019 tra l'AORN (Direzione Aziendale affiancata dal DEC) e i rappresentanti locali e nazionali della Manpower (dottori Marrandino, Orlandini e Panarello), si è concordato di richiedere apposito parere al "Gruppo di Lavoro Art. 9 del CCNL", composto dagli avvocati esterni inseriti nella short list, quali: Augusto Chiosi, Lorenzo Mazzeo e Giuseppe Merola, per dirimere con la Manpower le questioni per i somministrati sia in merito all'equiparazione/corrispondenza delle festività godute e non godute (artt. 9 e 44 comma 12 del CCNL comparto Sanità o art.30 CCNL APL) che al riconoscimento economico del rinnovo del CCNL APL con decorrenza 1/6/2018;

Precisato

- che le sopraindicate fatture sono state ritrasmesse dalla Manpower sullo SDI dal 02/01/2019 al 13/02/2019, per cui sono state registrate dall'UOC GEF in data 28/02/2019 ed inoltrate sulla PEC dec.somministrati@ospedalecasertapec.it in data 19/03/2019;

Rilevato

che il DEC uscente ha liquidato le fatture di competenza dei mesi di novembre e dicembre 2018 col suddetto provvedimento: **Determina n° 152 del 27/03/2019 dell'ammontare complessivo di € 1.490.649,33**,

Valutate

l'opportunità di rinviare la liquidazione delle note di credito e debito con data di emissione 2018 e registrate nel 2019, in quanto occorreva una più approfondita verifica, in quanto è stata richiesta apposita rettifica alla Manpower – sia con email dell'Uoc GEF del 4/3/2019 che con successiva pec del DEC in data 20/03/2019 – della nota di credito n° 2016301 del 30.11.18, registrata in contabilità dell'AORN con prot. n° 45 del 28.2.19, nella quale erroneamente l'ammontare lordo risultava inferiore alla somma imponibile;

Preso atto

della necessità di provvedere attualmente anche alla liquidazione delle note di debito e di credito di competenza del 2018, che sono state regolarmente corrette dalla Manpower e registrate dall'UOC GEF e consegnate al DEC uscente in data 16 e 17 maggio 2019 su supporto magnetico USB, sempre nelle more di verificare l'applicabilità degli emolumenti relativi alle indennità festive godute e non godute infrasettimanali e in attesa della pronuncia del parere da parte del "Gruppo di Lavoro Art. 9 del CCNL" composto da avvocati esterni (inseriti nella short list), richiesto con nota congiunta D.A._D.E.C. uscente prot. n° 4268\c del 13/02/2019, in modo da garantire che la liquidazione dei documenti contabili in scadenza – di competenza del DEC uscente – e i relativi pagamenti si effettuino entro i termini previsti, soprattutto allo scopo di evitare eventuali aggravii per interessi moratori a carico dell'AORN per il raggiungimento dei risultati aziendali e, soprattutto, al fine di diminuire i tempi medi di pagamento monitorati sia dall'intero S.S.R. della Campania che a livello nazionale (S.S.N.) sulla piattaforma informatica dello SDI_MEF;

Ritenuto

di provvedere con urgenza alla liquidazione delle note di debito e di credito in scadenza emesse nel 2019 ma che si riferiscono a rettifiche e/o integrazioni in merito alle precedenti fatture del 2018, per il servizio reso di lavoro somministrato a tempo determinato del personale dipendente della società affidataria che, in tal senso, svolge l'attività lavorativa all'interno dell'organizzazione dell'AORN con le previste priorità di liquidazione/pagamento delle spettanze per attività di lavoro interinale a termine, di cui tutta la documentazione è agli atti giacente;

Verificato

che all'interno delle note di debito e di credito – anche a seguito di ulteriori controlli – risultano presenti indennità per i lavoratori interinali relative a festività godute e non godute infrasettimanali in questione tra l'Aorn (DEC e Uoc GRU) e la Manpower Srl, da rivalutare per il riconoscimento al personale somministrato delle stesse festività diversamente corrisposte al personale strutturato dell'AORN;

Valutate

le opportune rettifiche apportate successivamente dalla Manpower relative alla sopra indicata nota di credito n° 2016301 del 30.11.18, registrata in contabilità dell'AORN con prot. n° 45 del 28.2.19;

Riscontrato

che la Manpower ha svolto con efficienza ed efficacia tutte le procedure concordate sia nella riunione del 15/11/2018 che nella riunione del 14/02/2019;

Attestato

il regolare svolgimento del servizio di somministrazione lavoro a termine della Manpower Srl per tutto l'anno 2018;

DETERMINA

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

1. **LIQUIDARE** l'ammontare di **€ 26.910,52** risultante dall'ammontare algebrico complessivo dei sotto riportati n.20 documenti contabili, tra note di credito e di debito risultanti "aperte" alla data del 16/05/2019, che sono state registrate dall'UOC GEF sulla piattaforma informatica del nuovo sistema di contabilità aziendale SAP_SIAC Soresa e trasmesse al DEC in data 17/05/2019 su supporto magnetico e che si riferiscono a rettifiche e/o integrazioni di fatture inerenti all'attività svolta di competenza dell'anno 2018, come riportate nella seguente tabella:

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

Data di reg.	Tipo di documento	Data documento	Importo Iva compresa	Num. Doc. Manpower	Num. Doc. Reg. AORN	Descrizione e tipologia personale
31/12/2018	Nota credito	31/10/2018	5.982,17	2018-2012637	97000008929	Storno parz. ft. n.2018-0043337 del 30/06/2018 - Amm.vi
31/12/2018	Nota debito	31/10/2018	- 66,68	2018-2012657	97000008048	Integr. su fattura n.2018-0043336 del 30/06/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 3.858,97	2018-2013600	30000000047	Integr. su fattura n.2018-0060336 del 31/08/2018 - Amm.vi
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 8.760,84	2018-2013601	30000000045	Integr. su fattura n.2018-0060337 del 31/08/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 5.420,96	2018-2013606	30000000042	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 1.624,49	2018-2013607	30000000044	Integr. su fattura n.2018-0068346 del 30/09/2018 - Amm.vi
28/02/2019	Nota credito	17/12/2018	289,40	2018-2014134	30000000043	Integr. su fattura n.2018-0060337 del 31/08/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	17/12/2018	- 903,65	2018-2014135	30000000040	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	17/12/2018	- 2.223,78	2018-2014136	30000000041	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 3.043,19	2019-0007296	30000001247	Integr. su fattura n.2018-0084613 del 30/11/2018 - Amm.vi
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 661,93	2019-0007297	30000001246	Integr. su fattura n.2018-0084614 del 30/11/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 536,31	2019-0007298	30000001249	Integr. su fattura n.2018-0084614 del 30/11/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 164,16	2019-0007310	30000001250	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 1.972,33	2019-0007313	30000001257	Integr. su fattura n.2018-0092676 del 31/12/2018 - Amm.vi
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 1.915,70	2019-0007314	30000001256	Integr. su fattura n.2018-0092677 del 31/12/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	25/02/2019	- 1.211,91	2019-2001775	30000001242	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	25/02/2019	- 584,03	2019-2001776	30000001244	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota credito	22/03/2019	8.760,84	2019-2002889	30000001259	Integr. ft. n.2013601 del 30/11/2018 e ottobre 2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	22/03/2019	- 8.898,31	2019-2002890	30000001261	Integr. ft. n.0060337 del 31/08/2018 e ottobre 2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	31/01/2019	- 95,69	2019-4001311	3000000484	Ratei sciss. pag. rif. Dicembre 2018 bollo Gen.2019 - Sanitari
			- 26.910,52			

2. ATTRIBUIRE

- l'imputazione della spesa dei sotto riportati n.15 documenti contabili, tra note di credito e debito di competenza del 2018, sebbene emessi anche nel 2019, per gli interinali sanitari sul conto economico 502011425 (personale area sanitaria) autorizzazione di spesa n° 41 sub 1 bilancio 2018, demandando all'UOC GEF eventualmente l'imputazione della stessa spesa sul corrispondente C.E. del 2019, riportati nella seguente tabella

Data di reg.	Tipo di documento	Data documento	Importo Iva compresa	Num. Doc. Manpower	Num. Doc. Reg. AORN	Descrizione e tipologia personale
31/12/2018	Nota debito	31/10/2018	- 66,68	2018-2012657	97000008048	Integr. su fattura n.2018-0043336 del 30/06/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 8.760,84	2018-2013601	30000000045	Integr. su fattura n.2018-0060337 del 31/08/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 5.420,96	2018-2013606	30000000042	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota credito	17/12/2018	289,40	2018-2014134	30000000043	Integr. su fattura n.2018-0060337 del 31/08/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	17/12/2018	- 903,65	2018-2014135	30000000040	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	17/12/2018	- 2.223,78	2018-2014136	30000000041	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 661,93	2019-0007297	30000001246	Integr. su fattura n.2018-0084614 del 30/11/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 536,31	2019-0007298	30000001249	Integr. su fattura n.2018-0084614 del 30/11/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 164,16	2019-0007310	30000001250	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 1.915,70	2019-0007314	30000001256	Integr. su fattura n.2018-0092677 del 31/12/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	25/02/2019	- 1.211,91	2019-2001775	30000001242	Integr. su fattura n.2018-0068345 del 30/09/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	25/02/2019	- 584,03	2019-2001776	30000001244	Integr. su fattura n.2018-0076519 del 31/10/2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota credito	22/03/2019	8.760,84	2019-2002889	30000001259	Integr. ft. n.2013601 del 30/11/2018 e ottobre 2018 - Sanitari
29/03/2019	Nota debito	22/03/2019	- 8.898,31	2019-2002890	30000001261	Integr. ft. n.0060337 del 31/08/2018 e ottobre 2018 - Sanitari
28/02/2019	Nota debito	31/01/2019	- 95,69	2019-4001311	3000000484	Ratei sciss. pag. rif. Dicembre 2018 bollo Gen.2019 - Sanitari
			- 22.393,71			

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

- l'imputazione dei sotto riportati n. 5 documenti contabili, tra note di credito e debito di competenza del 2018, sebbene emessi anche nel 2019, per gli interinali amministrativi, sul conto economico 502020240 (personale area non sanitaria) autorizzazione di spesa n° 72 sub 1 bilancio 2018, demandando all'UOC GEF eventualmente l'imputazione della stessa spesa sul corrispondente C.E. del 2019, riportati nella seguente tabella:

Data di reg.	Tipo di documento	Data documento	Importo Iva compresa	Num. Doc. Manpower	Num. Doc. Reg. AORN	Descrizione e tipologia personale
31/12/2018	Nota credito	31/10/2018	5.982,17	2018-2012637	9700008929	Storno parz. ft. n.2018-0043337 del 30/06/2018 - Amm.vi
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 3.858,97	2018-2013600	3000000047	Integr. su fattura n.2018-0060336 del 31/08/2018 - Amm.vi
28/02/2019	Nota debito	30/11/2018	- 1.624,49	2018-2013607	3000000044	Integr. su fattura n.2018-0068346 del 30/09/2018 - Amm.vi
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 3.043,19	2019-0007296	3000001247	Integr. su fattura n.2018-0084613 del 30/11/2018 - Amm.vi
29/03/2019	Nota debito	28/02/2019	- 1.972,33	2019-0007313	3000001257	Integr. su fattura n.2018-0092676 del 31/12/2018 - Amm.vi
			- 4.516,81			

3. **PREDIRE** per il DEC subentrante l'eventuale recupero delle somme che eventualmente potranno risultare non dovute, nelle more di ulteriori e successive determinazioni conseguenti al futuro parere del suddetto *"Gruppo di Lavoro Art. 9 del CCNL composto dagli avvocati esterni"*, quali: le festività godute e non godute e/o il le integrazioni economiche per il rinnovo CCNL APL, in detrazione dalle future liquidazioni di competenza 2019;

4. **DEMANDARE** al DEC subentrante la trasmissione del presente provvedimento pubblicato alla Manpower Srl e la richiedere di sollecito del suddetto parere al *"Gruppo di Lavoro Art. 9 del CCNL composto dagli avvocati esterni"*;

5. 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 Generale, Direzione Sanitaria, alla Direzione Amministrativa, alle UU.OO.CC. Gestione Risorse Umane, Controllo di Gestione, Provveditorato ed Economato, all'Ufficio del Datore di Lavoro, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione, al DEC subentrante – dott. Antonio Fusco – c/o UOC GRU, per quanto di rispettiva competenza, e al Collegio Sindacale ai sensi di legge;

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

Il Direttore uscente dell'Esecuzione del Contratto (ex_D.E.C.)

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°:	del		
Budget Economico:	2018		
Codice Conto:	502011425		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE-AREA SANITARIA		
Presente Autorizzazione:	€22.393,71	n°	SUB
Registro Autorizzazioni n°:	del		
Budget Economico:	2018		
Codice Conto:	502020240		
Descrizione:	LAVORO INTERINALE - AREA NON SANITARIA DA PRIVATI		
Presente Autorizzazione:	€4.516,81	n°	SUB
Registro Autorizzazioni n°:	del		
Budget Economico:			
Codice Conto:			
Descrizione:			
Presente Autorizzazione:	€0,00	n°	SUB

Caserta, li 24/05/2019

UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
CHIANESE EDUARDO



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

Determina Dirigenziale N. 293 del 30/05/2019

PROPONENTE: UOC AFFARI GENERALI

OGGETTO: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle note di debito e di credito registrate al 16/05/2019 a rettifica o integrazione delle fatture di competenza dell'anno 2018 per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3

In pubblicazione dal 30/05/2019 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

Direttore Eduardo Chianese

Elenco firmatari

Eduardo Scarfiglieri - UOC AFFARI GENERALI

Eduardo Chianese - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI, il funzionario Angela Cervizzi