



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

Determina Dirigenziale N. 353 del 22/05/2020

PROPONENTE: UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO: CSA S.c.p.C. – liquidazione interessi scontati anni 2010/2016

Oggetto: CSA S.c.p.C. – liquidazione interessi scontati anni 2010/2016

IL DIRETTORE F. F. DELL'UOC GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

- **Premesso** che il CSA S.c.p.A., società fornitrice di questa Azienda, aveva emesso le fatture n° 345 del 11.07.2014 dell'ammontare di **€ 76.130,70 Iva inclusa**, per interessi dovuti a ritardati pagamenti di fatture pregresse con decorrenza dal 5.2.2010 al 31.12.2013, e n° 242 del 31.5.2017 per l'importo di **€ 13.507,83 Iva inclusa**, per interessi maturati a seguito di ulteriori ritardi dei pagamenti di altre fatture del periodo degli anni 2014, 2015 e 2016, ai sensi del D. Lgs. N. 231/2002;
- **Rilevato** che la società in questione, negli anni precedenti 2018/2019), aveva più volte sollecitato il pagamento delle suddette fatture per le stesse motivazioni dei medesimi interessi della somma totale di **€ 89.638,53**;
- **Riscontrato** che la CSA ha nuovamente rappresentato quanto sopra, da ultimo con nota prot. n° 122 del 19.02.2020, acquisita agli atti dell'AORN con prot. n° 6358\E del 24.2.2020 e alla quale risulta allegata anche la precedente richiesta degli interessi di mora del CSA prot. n° 444 del 19.4.2019, con cui si prende atto per la prima volta della concessione di uno sconto del 30% – da calcolare sul sopra indicato totale di entrambe le fatture dell'ammontare di € 89.638,53 – pari al valore di € 26.891,56 che, ad ogni buon conto, si allegano in copia e che ne costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- **Atteso** che, successivamente, durante ulteriori trattative condotte – per vie brevi – dall'attuale Direttore F.F. dell'UOC G.E.F. nei confronti della CSA, allo scopo di ridurre contenziosi e maggiori addebiti per l'Azienda e allo scopo di conseguire un ulteriore risparmio nell'interesse dell'AORN, l'AORN rappresentava alla S.c.p.A. la necessità di ottenere uno sconto aggiuntivo, i rappresentanti del CSA manifestavano la disponibilità ad operare un maggiore sconto sull'importo richiesto;
- **Considerato** che l'UOC GEF dell'AORN, per una rapida e bonaria soluzione della problematica, richiedeva uno sconto aggiuntivo del 10% da sommare al suddetto 30% per un totale del 40%, formalizzato con PEC dell'UOC GEF dell'11/05/2020 con cui, tra l'altro, si indicava che la conferma dell'accettazione dello sconto da parte del CSA, oltre che per iscritto, doveva concretizzarsi mediante emissione di apposita nota di credito del 40% su l'ammontare di € 89.638,53 pari all'importo di **€ 35.885,41**, da cui si evince che la differenza sul precedente sconto del 30% pari dell'importo di € 26.891,56 costituisce un maggiore risparmio per l'AORN del valore di **€ 8.993,95**;
- **Tenuto conto** che, a seguito dell'ultimo sollecito, si è proceduto ad una verifica d'ufficio delle modalità di calcolo degli interessi di mora, oggetto di richiesta di pagamento delle fatture citate, accertandone anche la congruità e la correttezza degli importi calcolati dal CSA;
- **Valutato** opportuno attivare tutte le azioni per giungere ad una soluzione transattiva e bonaria della vicenda, soprattutto, allo scopo di evitare dannosi contenziosi;

Determinazione Dirigenziale

- **Vista** la nota del CSA 12.05.2020 inviata con PEC prot. n° 341 del 13.05.2020 ed acquisita agli atti dell'AORN con prot. d'arr. prot. 15678\el del 13.5.2020, parimenti allegata, con cui la società ha accettato di concedere lo sconto del 40% sulla cifra di **€ 89.638,53**, ab origine richiesta, confermando l'emissione della sopra richiamata nota di credito inviata sullo SDI_MEF;
- **Constatato** che la sintesi raggiunta, pertanto, si sostanzia nel risparmio della somma di **€ 35.885,41** mediante acquisizione della nota di credito n° 134\EL del 12.05.2020 a fronte delle fatture sopra riportate, in linea con il buon andamento della PA, teso alla realizzazione dell'interesse pubblico;
- **Ravvisato** che la restante differenza da corrispondere alla CSA dell'importo di **€ 53.783,12** risulta pienamente coerente con i principi di economicità, efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa degli enti pubblici;
- **Ritenuto**, pertanto, di dover prendere atto di quanto comunicato dalla soc. C.S.A. con la citata nota del 12.05.2020 e la relativa nota di credito e, pertanto, di dover procedere alla liquidazione senza indugio dell'importo finale richiesto, al fine di evitare un ulteriore aggravio per questa Azienda, a seguito delle procedure esecutive che ne potrebbero derivare;

Attestato che la presente proposta di determinazione è formulata previa istruttoria ed estensione conformi alla normativa legislativa vigente in materia e può essere pubblicata integralmente sul sito internet aziendale,

DETERMINA

di approvare la narrativa, e per gli effetti:

- liquidare alla **CSA SCpA** con sede legale in Roma 00186, alla via della Minerva n° 1, P. Iva IT09065821002 l'ammontare complessivo di **€ 53.783,12** – a tacitazione di quanto richiesto – i seguenti documenti contabili:
fattura n. 345 del 11.7.2014 dell'importo di **€ 76.130,70** Iva inclusa e
fattura n. 242 del 31.5.2017 dell'importo di **€ 13.507,83** Iva inclusa,
pari alla somma complessiva tot. dell'importo di **€ 89.638,53** **Iva inclusa, a cui sottrarre lo sconto con**
nota di credito n° 134 del 12.05.2020 dell'importo di **€ 35.885,41** Iva inclusa
per una differenza globale in liquidazione del valore di **€ 53.783,12** **Iva inclusa**
- imputare la pesa sul C.E. n° 2020201600 “Fondo contenzioso ritardato/mancato pagamento” del Bilancio 2020;
- trasmettere il presente atto al Commissario Straordinario, al RPTC, alla UOC Affari Legali e al Collegio Sindacale;
- di autorizzare la pubblicazione integrale della presente determinazione sul sito internet aziendale.

Il Collaboratore professionale senior
Alfonso Grimaldi

Il Dirigente Responsabile
dell'U.O.C. Gestione Economico-Finanziaria
Eduardo Scarfiglieri

ATTESTAZIONE DI VERIFICA E REGISTRAZIONE CONTABILE
(per le proposte che determinano un costo per l'AORN – VEDI ALLEGATO)

Determinazione Dirigenziale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.

13/05/2020 12.40-20200015678



C | S | A

Spett.^{le}

AZIENDA OSPEDALIERA

SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO

VIA TESCIONE – TRAV. PALASCIANO

81100 CASERTA

gestioneeconomicafinanziaria@ospedalecasertapec.it

e, p.c., Al RUP_UOC Provveditorato ed Economato

e, p.c., All'UOC Affari Legali

e, p.c., Alla PEC del DEC Archivi - dec.archivi@ospedalecasertapec.it

Roma, 12/05/2020

Oggetto: richiesta ulteriore sconto aggiuntivo del 10% per un tot. del 40% fattura interessi di mora anni 2010-2016 D. Lgs. 231/2002

Facendo seguito alla vostra Pec del 11/05/2020, vi confermiamo che siamo disponibili a concederVi un ulteriore sconto del 10%, per un totale complessivo del 40% pari ad € 35.855,41, sull'importo complessivo di € 89.638,53 di cui alle seguenti fatture:

RIEPILOGO		
	PERIODO	IMPORTO
FT. NR. 345 DEL 11/07/2014	DAL 05/02/2010 AL 31/12/2013	€ 76.130,70
FT. NR. 242/EL DEL 31/05/2017	ANNO 2014-2015- 2016	€ 13.507,83
	TOTALE	€ 89.638,53

Come richiesto, abbiamo emesso la relativa nota di credito (nr. 134/EL del 12/05/2020 che si allega)

Pertanto l'importo finale da corrispondere è pari ad € 53.783,12.

Restando in attesa di un celere riscontro alla presente, con l'occasione porgiamo

Distinti saluti

CSA S.c.p.A.



Via della Minerva, 1 00186 Roma P.IVA 09065821002
 tel. +39 06 69 79 71 34 - fax +39 06 69 19 06 17
 e-mail: info@consorziocsa.it - www.consorziocsa.it

Dati relativi alla trasmissione

Formato Trasmissione: **FPA12**
Codice Amministrazione destinataria: **551B2G**
Telefono del trasmittente: **0823859597**
E-mail del trasmittente: **sa.segreteria@consorziosca.it**

Dati del cedente / prestatore

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT09065821002**
Codice fiscale: **09065821002**
Denominazione: **CSA S.C.P.A.**
Regime fiscale: **RF01** (ordinario)

Dati della sede

Indirizzo: **DELLA MINERVA 1**
CAP: **00186**
Comune: **ROMA**
Provincia: **RM**
Nazione: **IT**

Dati del cessionario / committente

Dati anagrafici

Identificativo fiscale ai fini IVA: **IT02201130610**
Codice Fiscale: **02201130610**
Denominazione: **AZ.OSPED.SAN SEBASTIANO DI CASERTA**

Dati della sede

Indirizzo: **VIA TESCIONE-TRAV.PALASCIANO**
CAP: **81100**
Comune: **CASERTA**
Provincia: **CE**
Nazione: **IT**

Dati generali del documento

Tipologia documento: **TD04** (nota di credito)
Valuta importi: **EUR**
Data documento: **2020-05-12** (12 Maggio 2020)
Numero documento: **EL-0000134**

Dati del contratto

Identificativo contratto: 181
Data contratto: 2010-01-13 (13 Gennaio 2010)
Codice Identificativo Gara (CIG): 0326446FBE

Dati relativi alle linee di dettaglio della fornitura

Nr. linea: 1

Descrizione bene/servizio: Storno parziale fatture nr.345 del 11/07/2014 e nr. 242/EL del 31/05/2017
Valore unitario: 0.00000000
Valore totale: 0.00
IVA (%): 0.00
Natura operazione: N1 (esclusa ex art.15)

Altri dati gestionali

Tipo dato: AswTRiga
Valore testo: Descrittivo #DE#
Tipo dato: AswCodIVA
Valore testo: Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#

Nr. linea: 2

Descrizione bene/servizio: Storno su parziale su ft. nr. 345 del 11/07/2014 per concessione sconto del 40% su un totale di ? 76.130,70
Quantità: 1.000
Valore unitario: 30452.28000000
Valore totale: 30452.28
IVA (%): 0.00
Natura operazione: N1 (esclusa ex art.15)

Altri dati gestionali

Tipo dato: AswTRiga
Valore testo: Normale #NO#
Tipo dato: AswCodIVA
Valore testo: Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#

Nr. linea: 3

Descrizione bene/servizio: Storno su parziale su ft. nr. 242/EL del 31/05/2017 per concessione sconto del 40% su un totale di ? 13.507,83
Quantità: 1.000
Valore unitario: 5403.13000000
Valore totale: 5403.13
IVA (%): 0.00
Natura operazione: N1 (esclusa ex art.15)

Altri dati gestionali

Tipo dato: AswTRiga
Valore testo: Normale #NO#
Tipo dato: AswCodIVA
Valore testo: Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#

Nr. linea: 4

Descrizione bene/servizio: Riga ausiliaria contenente informazioni tecniche e aggiuntive del documento
Valore unitario: 0.00000000
Valore totale: 0.00
IVA (%): 0.00
Natura operazione: N1 (esclusa ex art.15)

Altri dati gestionali

Tipo dato: AswRelStd
Valore testo: Versione #Asw0103#
Tipo dato: AswSwHouse
Valore testo: TeamSystem S.p.a. / TS Enterprise
Tipo dato: AswDestB2B
Valore testo: Recipient #551B2G#
Tipo dato: AswTipoDoc
Valore testo: Nota credito #TPD02#
Tipo dato: AswCarDoc
Valore testo: Vendita Diretta (Fatturazione al Banco) #CD01#
Tipo dato: AswTratSco
Valore testo: Percentuali come righe sconto #PRS#
Tipo dato: AswTratSco
Valore testo: Valori come righe sconto #PRS#
Tipo dato: AswTRiga
Valore testo: Informazioni documento #ID#
Tipo dato: AswCodIVA
Valore testo: Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#

Dati di riepilogo per aliquota IVA e natura

Aliquota IVA (%): 0.00
Natura operazioni: N1 (escluse ex art.15)
Totale imponibile/importo: 35855.41
Totale imposta: 0.00
Riferimento normativo: Escluso dalla base imponibile art.15 #N010100#

Dati relativi al pagamento

Condizioni di pagamento: TP02 (pagamento completo)

Dettaglio pagamento

Modalità: MP05 (bonifico)
Decorrenza termini di pagamento: 2020-05-12 (12 Maggio 2020)
Termini di pagamento (in giorni): 80
Data scadenza pagamento: 2020-07-31 (31 Luglio 2020)
Importo: -35855.41
Codice IBAN: IT81Y0711003400000000001382

Da "gestioneconomicafinanziaria@ospedalecasertapec.it" <gestioneconomicafinanziaria@ospedalecasertapec.it>
A "pec@pec.consortioca.it" <pec@pec.consortioca.it>
"l.castaldo@consorzioca.it" <l.castaldo@consorzioca.it>, "c.destefano@consorzioca.it" <c.destefano@consorzioca.it>, "p.duonnolo@consorziocaweb.it"
Cc <p.duonnolo@consorziocaweb.it>, "provveditorato@ospedalecasertapec.it" <provveditorato@ospedalecasertapec.it>, "affarilegali@ospedalecasertapec.it"
<affarilegali@ospedalecasertapec.it>

Data lunedì 11 maggio 2020 - 12:25

richiesta ulteriore sconto aggiuntivo del 10% per un tot. del 40% fattura interessi di mora anni 2010-2016 D. Lgs. 231/2002

Alla C.S.A. S.c.p.a.

e, p.c., Al RUP_UOC Provveditorato ed Economato

e, p.c., All'UOC Affari Legali

e, p.c., Alla PEC del DEC Archivi - dec.archivi@ospedalecasertapec.it

Con riferimento alla nota di codesta CSA via pec del 19/02/2020 prot. n° 122, acquisita da questa AORN con prot. n° 6358\E del 24/02/2020 (che si allega), alla quale risulta compiegata la vs. precedente proposta di determinazione degli interessi di mora anni 2010-2016 ai sensi del D.Lgs. 231/2002 con prot. n° 444 del 04/07/2019 relativa alle vs fatture emesse numeri 345 dell'11/07/2014 e 242\EL del 31/05/2017, rispettivamente, ciascuna degli importi di € 76.130,70 (periodo 5/2/2010 - 31/12/2013) e di € 13.507,83 (anni 2014_2015_2016) per una somma di € 89.638,53 a cui, su richiesta per le vie brevi di questa AORN, veniva concesso uno sconto del 30% pari al valore di € 26.891,56 per un ammontare complessivo di € 62.746,97;

facendo seguito all'incontro presso l'UOC Provveditorato ed Economato in data 29/04/2020, **al fine di pervenire ad un accordo bonario**, si chiede uno sconto aggiuntivo di un ulteriore 10% per un totale del 40% di sconto pari al valore di € 35.885,41 per un ammontare complessivo di € 53.753,12.

Pertanto, si chiede a codesta Società di accordare formalmente l'ulteriore e suddetto sconto del 40%.

Si conferma, altresì, che i vostri calcoli per le fatture di cui trattasi risultano corretti come da verifica effettuata dall'Ufficio Ragioneria in data 30.4.2020.

Per quanto sopra, si chiede di formalizzare l'accordo della concessione dello sconto complessivo del 40%, comprensivo dell'ulteriore sconto aggiuntivo (30% + 10%), **emettendo apposita nota di credito dell'importo complessivo di € 35.885,41 (Iva compresa)** a storno delle suddette fatture degli interessi di mora, **propedeutica all'emissione del provvedimento di liquidazione dell'ammontare complessivo di € 53.753,12.**

In attesa di ulteriore riscontro, si inviano distinti saluti.

Il Dirigente Responsabile dell'UOC Gestione Economico-Finanziaria
dott. Eduardo Scarfiglieri

Allegato(i)

CSA e-mail 29.4.2020 Interessi AORN Caserta.pdf (99 Kb)

CSA Prot. n. 122 19.2.2020 allegato.pdf (161 Kb)

CSA Prot. n. 444 4.7.2019 allegato.pdf (1530 Kb)



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

**ATTESTAZIONE DI VERIFICA E REGISTRAZIONE CONTABILE
relativa alla DETERMINA DIRIGENZIALE con oggetto:**

CSA S.c.p.C. – liquidazione interessi scontati anni 2010/2016

ATTESTAZIONE DI VERIFICA E REGISTRAZIONE CONTABILE 1 (per le proposte che determinano un costo per l'AORN)

Il costo derivante dal presente atto : €53.783,12

- è di competenza dell'esercizio 2020 , imputabile al conto economico 2020201600 - Fondo contenzioso ritardato/mancato pagamento da scomputare dal preventivo di spesa che presenta la necessaria disponibilità
- è relativo ad acquisizione cespiti di cui alla Fonte di Finanziamento

Caserta li, 22/05/2020

**il Dirigente GEF incaricato
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Eduardo Scarfiglieri**



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

Determina Dirigenziale N. 353 del 22/05/2020

PROPONENTE: UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

OGGETTO: CSA S.c.p.C. – liquidazione interessi scontati anni 2010/2016

In pubblicazione dal 22/05/2020 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 GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI, il funzionario Mauro Ottaiano