



---

**Determina Dirigenziale N. 601 del 15/09/2020**

---

**Proponente: Il Direttore DEC - SOMMINISTRATI**

**Oggetto: Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza del mese di Luglio 2020 e note di debito e credito per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3**

**PUBBLICAZIONE**

In pubblicazione dal 15/09/2020 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

**ESECUTIVITÀ**

Atto immediatamente esecutivo

**TRASMISSIONE**

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

**UOC AFFARI GENERALI**  
Direttore Eduardo Chianese

**ELENCO FIRMATARI**

*Eduardo Scarfiglieri - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA*

*Antonio De Falco - DEC - SOMMINISTRATI*

*Per delega del Direttore della UOC AFFARI GENERALI, il funzionario Pasquale Cecere*

---

**Oggetto:** Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza del mese di Luglio 2020 e note di debito e credito 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 triennale del servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato alla Manpower Srl, mediante procedura di gara 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. 124 dell'8/05/2017 e 138 del 10/05/2017;
- Con deliberazione n. 138 del 05.02.2020 è stata disposta la proroga del succitato contratto;
- con delibera n. 24 del 13/01/2019 il Dott. De Falco Antonio è stato nominato Direttore dell'esecuzione del Contratto (D.E.C.) per il servizio di cui trattasi in sostituzione del Dott. Eduardo Scarfiglieri;

**Vista**

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

**Considerata**

La nota congiunta del 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 congiunte 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);

**Preso atto**

- della specifica corrispondenza relativa alle indennità per le festività dei lavoratori interinali tra l'AORN (DEC e UOC GRU) e la Manpower Srl. richiamate anche con nota del Direttore Amministrativo prot. 6795 del 13/03/2018 in riposta alla PEC della Manpower del 23/02/2018;
- che in data 12/04/2018 si è svolta la riunione operativa tra la Manpower e l'AORN, in cui sono stati discussi i controversi argomenti delle festività godute e non godute che costituiscono le motivazioni del rifiuto delle fatture pregresse sullo SDI\_MEF –

*Determina Dirigenziale*

successivamente liquidate – in risposta alla suddetta nota del direttore Amministrativo prot. 6795 del 13/03/2018, in cui la Manpower ribadiva le medesime argomentazioni;

**Preso atto, altresì,**

- che a seguito della riunione del 12/09/2018 presso la Direzione Generale con i rappresentanti della Manpower in merito alla problematica suddetta si addiveniva alla soluzione condivisa di liquidare almeno le fatture regolarmente registrate dall'UOC GEF e, man mano pervenute, verificate dal DEC, sulla scorta dei file excel trasmessi dall'UOC GRU per le giornate lavorate dagli interinali, procedendo, successivamente, una volta definita la questione in oggetto, all'eventuale recupero degli importi se non dovuti;
- che la soluzione della problematica connessa sia alla corresponsione delle festività godute e non godute (artt. 9 e 44 comma 12 del CCNL Comparto Sanità e art. 30 CCNL APL) sia al riconoscimento economico del rinnovo del CCNL APL con decorrenza 01/06/2018, è stata rimessa al parere richiesto al “Gruppo di Lavoro art. 9 del CCNL”, composto da avvocati esterni inseriti nella short list, con nota di richiesta prot. n ° 4268/U del 13/02/2019 e sollecitata con nota prot. n ° 25831/U del 02/10/2019;
- che con mail del 19/11/2019 il sopra indicato “Gruppo di Lavoro art. 9 del CCNL”, composto da avvocati esterni, ha emesso il predetto parere legale acquisito agli atti dell'AORN con prot. n ° 30642/E del 20/11/2019;
- che nella riunione del 17/12/2019 tra la Manpower ed i vertici aziendali si è preso atto del suddetto parere con il conseguente riconoscimento ai somministrati della retribuzione delle festività e il contestuale riconoscimento alla Manpower della liquidazione delle stesse;

**Ritenuto**

- di dover procedere alla liquidazione delle fatture relative al mese di Luglio 2020 emesse dalla Manpower relative alle competenze stipendiali del personale amministrativo e sanitario, ripartite nei documenti di seguito indicati:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	Data reg.	Tipo Doc.
2020-1071102	31/07/2020	105.853,63	Luglio 2020 Amm.vi e Tecnici	14/08/2020	Fattura
2020-1071103	31/07/2020	383.199,87	Luglio 2020 Sanitari	14/08/2020	Fattura
<b>Totale</b>		<b>489.053,50</b>			

- di dover procedere alla liquidazione delle note di debito emesse dalla Manpower relative alle competenze stipendiali del personale amministrativo e sanitario, ripartite nei documenti di seguito indicati:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	Tipo Doc.
2019-2008794	31/08/2019	6.880,56	Agosto 2019 Sanitari	Nota di debito

*Determina Dirigenziale*

2019-2008793	31/08/2019	3.869,10	Agosto Amministrativi	2019	Nota di debito
2020-1077243	17/08/2020	501,13	Agosto Amministrativi	2020	Nota di debito
2020-1077300	18/08/2020	103,39	Agosto Amministrativi	2020	Nota di debito
2020-1077301	18/08/2020	2.588,69	Agosto Sanitari	2020	Nota di debito
2020-1077351	20/08/2020	1.035,18	Agosto Amministrativi	2020	Nota di debito
2020-1077352	20/08/2020	1.616,31	Agosto Sanitari	2020	Nota di debito
2020-1077353	20/08/2020	212,64	Agosto Amministrativi	2020	Nota di debito

- di dover procedere alla liquidazione delle note di credito emesse dalla Manpower relativa alle competenze stipendiali del personale amministrativo, ripartite nel documento di seguito indicato:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo	Descrizione	Tipo Doc.
2019-2008791	31/08/2019	-329,34	Agosto Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077299	18/08/2020	-33,25	Agosto Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077302	18/08/2020	-223,48	Agosto Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077303	18/08/2020	-1.302,12	Agosto Sanitari	Nota di credito
2020-1077354	20/08/2020	-52,18	Agosto Sanitari	Nota di credito

**Precisato che,**

a seguito del passaggio al nuovo sistema contabile SIAC, le sopraindicate fatture sono state rese disponibili, per la liquidazione, dalla UOC GEF in data 28/07/2020, nella cartella condivisa con le altre UU.OO.CC. di questa Azienda;

**Rilevato**

che con PEC del 24/08/2020 la UOC GRU ha trasmesso i file in excel per il riscontro delle ore di lavoro del mese di Luglio 2020, come dai seguenti file, acquisiti e verificati dal DEC:

Luglio 2020 Dettaglio Interinali indennità per Manpower,  
 Luglio 2020 Elenco Moduli Somministrati,  
 Luglio 2020 Ore Lavoratori Interinali definitive,  
 Luglio 2020 Ore supplementari.

*Determina Dirigenziale*

**Valutata** la necessità di provvedere sollecitamente alla liquidazione delle fatture di Luglio 2020, nonché alla liquidazione delle note di debito ed una nota di credito indicate nei prospetti precedenti;

**Ritenuto**

di provvedere con urgenza alla liquidazione delle fatture mensili "aperte", in scadenza, con le previste priorità di liquidazione / pagamento delle spettanze per attività di lavoro interinale a termine, in quanto trattasi comunque di servizio di lavoro somministrato a tempo determinato di personale dipendente della società affidataria che, in tal senso, svolge professionalmente l'attività lavorativa all'interno dell'AORN;

**Attestata** la regolarità di esecuzione del contratto;

**DETERMINA**

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

- LIQUIDARE** l'ammontare di € 489.053,50 quale importo complessivo delle fatture di Luglio 2020, registrate dalla UOC GEF sulla piattaforma informatica del nuovo sistema di contabilità aziendale SAP\_SIAC Soresa, e rese disponibili nella cartella condivisa aziendale in data 14/08/2020 come di seguito riportato:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibil e	IVA	Descrizione	Data reg.	Tipo Doc.
2020-1071102	31/07/2020	105.853,63	104.702,10	2,00	942,24	207,29	Luglio 2020 Amm.vi e Tecnici	14/08/2020	Fattura
2020-1071103	31/07/2020	383.199,87	379.034,52	2,00	3.412,58	750,77	Luglio 2020 Sanitari	14/08/2020	Fattura
<b>Totale</b>		<b>489.053,50</b>							

- LIQUIDARE** l'ammontare di € 10.420,32 quale importo delle note di debito anno 2019, al netto della nota di credito di € 329,34 anno 2019, registrate dalla UOC GEF sulla piattaforma informatica del nuovo sistema di contabilità aziendale SAP\_SIAC Soresa, come di seguito riportato:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibile	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2019-2008794	31/08/2019	6.880,56	6.803,86	2,00	61,23	13,47	Agosto 2019 Sanitari	Nota di debito
2019-2008793	31/08/2019	3.869,10	3.825,11	2,00	34,42	7,57	Agosto 2019 Amministrativi	Nota di debito
2019-2008791	31/08/2019	-329,34	-323,79	2,00	2,91	0,64	Agosto 2019 Amministrativi e tecnici	Nota di credito
<b>Totale</b>		<b>10.420,32</b>						

**3. LIQUIDARE** l'ammontare di € 4.446,31 quale importo delle note di debito anno 2020, al netto delle note di credito pari ad € 1.611,03, registrate dalla UOC GEF sulla piattaforma informatica del nuovo sistema di contabilità aziendale SAP\_SIAC Soresa, come di seguito riportato:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibil e	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2020-1077243	17/08/2020	501,13	493,71	2,00	4,44	0,98	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077300	18/08/2020	103,39	100,29	2,00	0,90	0,20	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077301	18/08/2020	2.588,69	2.558,58	2,00	23,04	5,07	Agosto 2020 Sanitari	Nota di debito
2020-1077351	20/08/2020	1.035,18	1.021,96	2,00	9,20	2,02	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077352	20/08/2020	1.616,31	1.596,79	2,00	14,36	3,16	Agosto 2020 Sanitari	Nota di debito
2020-1077353	20/08/2020	212,64	208,37	2,00	1,86	0,41	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077299	18/08/2020	-33,25	32,90		0,29	0,06	Agosto 2020 Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077302	18/08/2020	-223,48	219,08		1,97	0,43	Agosto 2020 Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077303	18/08/2020	-1.302,12	1.285,97	2,00	11,60	2,55	Agosto 2020 Sanitari	Nota di credito
2020-1077354	20/08/2020	-52,18	51,59		0,48	0,11	Agosto 2020 Sanitari	Nota di credito
<b>Totale</b>		<b>4.446,31</b>						

### 3. ATTRIBUIRE

- l'imputazione delle fatture per gli interinali amministrativi sul conto economico 5020202400 (personale area non sanitaria) del bilancio 2020, come da seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibil e	IVA	Descrizione	Data reg.	Tipo Doc.
2020-1071102	31/07/2020	105.853,63	104.702,10	2,00	942,24	207,29	Luglio 2020 Amm.vi e Tecnici	14/08/2020	Fattura

- l'imputazione delle note di debito e credito per gli interinali amministrativi sul conto economico 5020202400 (personale area non sanitaria) del bilancio 2019, come da seguente tabella:

*Determina Dirigenziale*

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibile	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2019-2008793	31/08/2019	3.869,10	3.825,11	2,00	34,42	7,57	Agosto 2019 Amministrativi	Nota di debito
2019-2008791	31/08/2019	-329,34	-323,79	2,00	2,91	0,64	Agosto 2019 Amministrativi e tecnici	Nota di credito

l'imputazione delle note di debito e credito per gli interinali amministrativi sul conto economico 5020202400 (personale area non sanitaria) del bilancio 2020, come da seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibile	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2020-1077243	17/08/2020	501,13	493,71	2,00	4,44	0,98	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077300	18/08/2020	103,39	100,29	2,00	0,90	0,20	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077351	20/08/2020	1.035,18	1.021,96	2,00	9,20	2,02	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077353	20/08/2020	212,64	208,37	2,00	1,86	0,41	Agosto 2020 Amministrativi	Nota di debito
2020-1077299	18/08/2020	-33,25	32,90		0,29	0,06	Agosto 2020 Amministrativi e tecnici	Nota di credito
2020-1077302	18/08/2020	-223,48	219,08		1,97	0,43	Agosto 2020 Amministrativi e tecnici	Nota di credito

- l'imputazione della fattura per gli interinali sanitari sul conto economico 5020114250 (personale area sanitaria) del bilancio 2020, come da seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibile	IVA	Descrizione	Data reg.	Tipo Doc.
2020-1071103	31/07/2020	383.199,87	379.034,52	2,00	3.412,58	750,77	Luglio 2020 San.ri	14/08/2020	Fattura

- l'imputazione della nota di debito per gli interinali sanitari sul conto economico 5020114250 (personale area sanitaria) del bilancio 2019, come da seguente tabella:

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Escluso Iva art. 15	Imponibile	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2019-2008794	31/08/2019	6.880,56	6.803,86	2,00	61,23	13,47	Agosto 2019 Sanitari	Nota di debito

l'imputazione delle note di debito e credito per gli interinali sanitari sul conto economico 5020114250 (personale area sanitaria) del bilancio 2020, come da seguente tabella:

*Determina Dirigenziale*

Num. Doc.	Data Doc.	Importo totale	Fuori campo Iva	Esclus o Iva art. 15	Imponibil e	IVA	Descrizione	Tipo Doc.
2020-1077301	18/08/2020	2.588,69	2.558,58	2,00	23,04	5,07	Agosto 2020 Sanitari	Nota di debito
2020-1077352	20/08/2020	1.616,31	1.596,79	2,00	14,36	3,16	Agosto 2020 Sanitari	Nota di debito
2020-1077303	18/08/2020	-1.302,12	1.285,97	2,00	11,60	2,55	Agosto 2020 Sanitari	Nota di credito
2020-1077354	20/08/2020	-52,18	51,59		0,48	0,11	Agosto 2020 Sanitari	Nota di credito

**4. APPLICARE** il regime dello split payment di cui alla L. 190/2014;

**5. TRASMETTERE copia della presente**

- all’UOC Gestione Economico Finanziaria, ai fini della successiva emissione dei relativi ordinativi di pagamento a favore della Manpower S.r.l.;
- alla Direzione Generale, Direzione Sanitaria, alla Direzione Amministrativa, alle UU.OO.CC.: Gestione Risorse Umane, Provveditorato ed Economato, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza, al Collegio Sindacale ai sensi di legge;

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

**Il Direttore dell'esecuzione del Contratto**  
**Dirigente amministrativo**  
**Dott. Antonio De Falco**

*Determina Dirigenziale*



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

---

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

*Determina 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.*



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

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

## **Liquidazione alla Manpower S.r.l. delle fatture di competenza del mese di Luglio 2020 e note di debito e credito per il servizio di somministrazione lavoro a tempo determinato – CIG 67440863D3**

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

Il costo derivante dal presente atto : €392.931,13

- è di competenza dell'esercizio 2020 , imputabile al conto economico 5020114250 - Lavoro interinale -area sanitaria da scomputare dal preventivo di spesa che presenta la necessaria disponibilità
  - è relativo ad acquisizione cespiti di cui alla Fonte di Finanziamento

**ATTESTAZIONE DI VERIFICA E REGISTRAZIONE CONTABILE 2 (per le proposte che determinano un costo per l'AORN)**

Il costo derivante dal presente atto : €110.989,00

- è di competenza dell'esercizio 2020 , imputabile al conto economico 5020202400 - Lavoro interinale -area non sanitaria da privati da scomputare dal preventivo di spesa che presenta la necessaria disponibilità
  - è relativo ad acquisizione cespiti di cui alla Fonte di Finanziamento

Caserta li, 14/09/2020

**il Direttore**  
**UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA**  
**Eduardo Scarfiglieri**