



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

Determina Dirigenziale N. 125 del 16/02/2023

Proponente: Il Direttore DEC - PORTIERATO

Oggetto: Liquidazione fatture novembre e dicembre 2023 – completamento IV trimestre 2022 – alla Security Services Di Tullio Srl (S.S.D.) - Servizio di vigilanza armata al Presidio Modulare Esterno Covid – CIG: ZDF2E103D2

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 16/02/2023 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

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

Carmela Zito - UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA

Eduardo Scarfiglieri - DEC - PORTIERATO

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Liquidazione fatture novembre e dicembre 2023 – completamento IV trimestre 2022 – alla Security Services Di Tullio Srl (S.S.D.) - Servizio di vigilanza armata al Presidio Modulare Esterno Covid – CIG: ZDF2E103D2

IL DIRETTORE DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO (D.E.C.) PER IL SERVIZIO DI VIGILANZA ARMATA

Premesso che:

- con **Determina Dirigenziale_666_9.10.2020** del Direttore della UOC Provveditorato ed Economato è stato aggiudicato l'affidamento del servizio di vigilanza armata della struttura modulare Covid alla S.S.D. Security Services Di Tullio Srl – con decorrenza dal 08.10.2020 al 07.04.2021 – per un importo semestrale di € 31.420,37 Iva compresa;
- con **Determina 404_12.5.2021** della stessa UOC Provveditorato ed Economato il servizio di cui trattasi è stato prorogato per un ulteriore semestre e fino al 07.10.2021 per il medesimo importo di € 31.420,37 Iva compresa;
- con **Delibera\DG 952_21.12.2021** proposta dalla medesima UOC Provveditorato ed Economato il servizio è stato ratificato e prorogato fino al 31.03.2022 per il medesimo importo di € 31.420,37 Iva compresa;
- con nota a firma congiunta Direttore Generale / Direttore Amministrativo e del Direttore della UOC Provveditorato ed Economato, con prot. n° 29536\i del 09/10/2020, è stato individuato il dott. Eduardo Scarfiglieri quale Direttore dell'Esecuzione del Contratto, già D.E.C. del servizio di portierato e guardiania, che risulta confermato DEC con la suddetta **Delibera\DG 952_21.12.2021**;
- con **Delibera\DG 295_13.04.2022** proposta dalla medesima UOC Provveditorato ed Economato il servizio è stato ratificato e prorogato fino al 31.05.2022 per l'importo di € 10.502,15 Iva compresa;
- con **Delibera\DG 427_30.05.2022** proposta dalla medesima UOC Provveditorato ed Economato il servizio è stato nuovamente prorogato fino al 30.06.2022 per l'importo di € 5.165,00 Iva compresa;
- con **Delibera\DG 536_07.07.2022** proposta dalla medesima UOC Provveditorato ed Economato il servizio è stato ulteriormente ratificato e prorogato fino al 31.12.2022 per l'importo di € 31.420,37 Iva compresa;

Preso atto che dal contratto sottoscritto dalla S.S.D. Security Services Di Tullio Srl e registrato dall'AORN con Repertorio N° 47 del 09/10/2020, il dott. Domenico Di Tullio risulta sia il rappresentante legale della società affidataria del servizio di cui trattasi che il referente responsabile nei confronti dell'AORN per l'esecuzione del contratto *de quo*;

Tenuto conto che nel sopra indicato contratto di servizio Rep. N. 47/2020, anche in merito alla fatturazione, il fornitore del servizio è obbligato ad eseguire tutte le prestazioni in conformità al capitolato tecnico e ai rispettivi allegati per le specifiche in base a tutte le norme e le prescrizioni di sicurezza con le caratteristiche anti Covid19;

Ravvisato che le comunicazioni ufficiali tra il DEC e l'affidatario del servizio avvengono via pec;

Tenuto conto

- della delibera n° 110 del 23/08/2017 con oggetto "Ciclo passivo: liquidazione fatturato – provvedimenti";
- del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato con delibera 382 del 14/06/2018;
- della nota del Direttore Generale n° prot.19440_19.6.20 per la risoluzione dei debiti e dei tempi di pagamento;

Ravvisato che con precedente pec del DEC dell'8/4/21 sono state richieste le timbrature elettroniche delle presenze anche alle guardie armate con badge rilasciati dall'Uoc GRU per le verifiche con le stesse modalità del Servizio di Portierato;

Concordato che le unità di personale del servizio vigilanza armata sono inserite nell'anagrafica del programma GOP dell'AORN della piattaforma AREAS, alle quali è stato rilasciato apposito badge per la rilevazione della timbratura elettronica (Palazzina A) in contemporanea collaborazione col servizio di portierato e guardiania;

Determinazione Dirigenziale

Considerato che, per quanto necessario a questa Azienda, il servizio viene svolto prevalentemente negli orari notturni dalle 20:30 di sera alle 08:00 del mattino;

Rilevato che agli atti dell'AORN sussiste apposita corrispondenza per la regolazione del servizio;

Preso atto che con decorrenza 1° gennaio 2022 risulta obbligatorio che anche per i fornitori dei servizi appaltati sussiste l'obbligo che le fatture elettroniche contengano i corrispondenti Ordini elettronici NSO, i quali devono essere comunque emessi ai fornitori sulla piattaforma dello SDI\MEF;

Ravvisato che – per quanto sopra preso atto – da gennaio 2022 la normativa dunque obbliga anche le PA ad emettere gli Ordini contrattuali denominati NSO sulla piattaforma informatica dello SDI/MEF per le forniture di servizi su cui i fornitori devono emettere in coincidenza dei prezzi unitari le rispettive fatture elettroniche per poterle regolarmente registrare in contabilità SIAC, comprensivi dei relativi e cosiddetti carichi merci, ai fini della liquidazione della spesa da parte delle strutture di competenza Aorn e dei pagamenti da parte dell'Uoc GEF;

Tenuto conto che, per la necessità di allineare i tempi d'emissione degli Ordini NSO con quelli delle fatture dei fornitori dei servizi appaltati, propedeutici all'accettazione e registrazione di queste ultime sullo SDI/MEF, di fatto i controlli operativi dei valori economici per la liquidazione vengono effettuati in tempi invertiti rispetto a quelli previsti nella prassi delle fasi della spesa e, cioè, a monte del procedimento, in quanto le strutture liquidanti (DEC e UU.OO.) precedentemente liquidavano le fatture *a posteriori* anche sul sistema contabile, mentre attualmente elaborano preventivamente la validazione *ex ante* dei dati contenuti nelle fatture pro-forma o di cortesia, a conferma delle attività dei servizi già svolti, sia per far emettere l'Ordine NSO alla struttura ordinante o RUP, sia per consentire in tempi utili l'eventuale respinta delle fatture sullo SDI da parte dell'UOC GEF per non incorrere – in caso di incongruenze – nella scadenza dei termini (accettazione entro 15 gg. dalla ricezione) che può causare un incremento dell'indice di tempestività dei pagamenti (ITP); pertanto, solo dopo le preventive validazioni a monte delle fatture proforma o schemi dei costi, i fornitori possono caricare le fatture con gli Ordini NSO sullo SDI per poter essere accettate e registrate in SAP (da parte del GEF) e, quindi, possono essere liquidate dai soggetti competenti, che ne attestano a conferma la congruità dei contenuti, per cui dopo questo percorso le fatture liquidate possono ritornare al GEF per i pagamenti;

Riscontrato che sono state acquisiti – via pec – dalla S.S.D. Srl tutti i report consuntivi delle ore mensili di servizio, le cui ore sono risultate corrette in merito ai controlli già effettuati sulle fatture del IV trimestre 2022;

Esaminate e valutate le n. 3 fatture di competenza del IV trimestre 2022 (ottobre_novembre_dicembre 2022), mediante confronto delle quantità\valori del costo orario per il numero delle ore svolte (controlli a campione) previsto dal contratto di servizio, le quali corrispondono agli importi riportati nelle seguenti tabelle:

Fattura n°	data	competenze già liquidate e pagate	S.S.D. Srl tot. ore x costo unit.	Imponibile	Iva 22%	Importo i.v.a. compresa
4339	18/10/2022	Ottobre 2022	325,50 x 13,44	€ 4.374,72	€ 962,44	€ 5.337,16
Tot.		IV trimestre 2022	I^ quota	€ 4.374,72	€ 962,44	€ 5.337,16

Fattura n°	data	competenze in fase di presente liquidazione	S.S.D. Srl tot. ore x costo unit.	Imponibile	Iva 22%	Importo i.v.a. compresa
5265	30/11/2022	Novembre 2022	315,00 x 13,44	€ 4.233,60	€ 931,39	€ 5.164,99
5722	31/12/2022	Dicembre 2022	325,50 x 13,44	€ 4.374,72	€ 962,44	€ 5.337,16
Tot.		IV trimestre 2022	II^ quota	€ 8.608,32	€ 1.893,83	€ 10.502,15

Determinazione Dirigenziale

Ravvisato che, per quanto sopra, tenendo conto del protrarsi dei suddetti adempimenti sia per gli Ordini NSO che per la tutela dei beni del Modulo Ospedaliero del Presidio Esterno dell'Emergenza Covid, è risultato necessario verificare in tempi rapidi i calcoli degli schemi delle fatture di cortesia (pro-forma) e dei report mensili con la corretta applicazione dei parametri del contratto e del capitolato tecnico-speciale, ai fini di evitare eventuali aggravii per l'AORN e allo scopo di diminuire i tempi medi di pagamento monitorati da SSR/Campano_SSN Min. Salute (piattaforma dello Sdi/Mef);

Verificate le corrette applicazioni delle condizioni contrattuali, si è proceduto alle attestazioni di liquidazione della spesa del IV trimestre 2022 mediante i seguenti provvedimenti del DEC emessi direttamente sul programma di contabilità Sap/Siac per non riscontrare ulteriori incombenze nell'interesse dell'AORN, così come di seguito riportati:

- N. 1 provvedimento di liquidazione dei documenti contabili di competenza del IV trimestre 2022 per la S.S.D. Srl, a seguito dei controlli sia dei corretti risultati mediante confronto delle quantità\valori del costo orario per il numero delle ore svolte (a campione) e sia dell'inserimento dei relativi e giusti Ordini NSO nelle rispettive fatture che già sono state liquidate e si riportano per la "trasparenza" nella seguente tabella:

Società e tipo di doc. contab. Fatt.	Num. Fatt. Provv.Liq	Data Doc.	Data ricez. SDI_MEF	Data registr. UOC GEF	Data trasm. ricez. DEC	Importi liquidati Iva incl. 22%	Competenza IV trim.2022
S.S.D. Srl							
Fattura	4809	31/10/2022	26/01/2023	07/02/2023	07/02/2023	€ 5.337,16	Ottobre 2022
Attestazione	N° 187	09/02/2023	TOT.	algebrico	già liquidato	€ 5.337,16	Ottobre 2022

Atteso che la SSD Srl ha inviato – via pec – sia i report mensili delle ore svolte per tutto il periodo del IV trimestre 2022 che le fatture pro-forma di competenza dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2022;

Ravvisato che il DEC ha trasmesso sistematicamente via pec al RUP_UOC Provveditorato ed Economato le validazioni a conferma dei dati contenuti nelle fatture pro-forma per le competenze mensili con decorrenza da gennaio 2022 a tutto dicembre 2022 per consentire l'emissione dei rispettivi Ordini NSO;

Riscontrato che il RUP_UOC Provveditorato ed Economato ha completato l'emissione degli Ordini NSO 2022 che sono stati trasmessi sia sulla piattaforma SDI_MEF che tramite PEC anche per le competenze dei mesi di novembre e dicembre a completamento del IV trimestre 2022;

Confermato che in tutte le fatture dell'esercizio in corso (2022) le ore del servizio svolto risultano validate dal DEC;

Rilevato che non sono state rilevate contestazioni, per cui il servizio è stato globalmente svolto in conformità alle condizioni del contratto, eseguendo correttamente le disposizioni aziendali;

Ritenuto di dover liquidare le fatture di competenza dei mesi di novembre e dicembre 2022 pervenute sullo SDI/MEF il 9/2/2022 per il servizio di vigilanza armata notturna del Presidio Modulare Esterno Covid;

Constatata la regolare fornitura dell'attività finora svolta, salvo eventuali contraddittori per disservizi che potrebbero emergere a seguito di riscontri, per i quali potranno sempre essere attivati recuperi di importi o accantonamenti di somme;

Attestata la legittimità della presente determinazione, in quanto risulta formulata previa istruttoria ed estensione conformi alla normativa legislativa vigente in materia e può essere pubblicata integralmente sul sito aziendale;

DETERMINA

Determinazione Dirigenziale

di approvare la narrativa, e per gli effetti:

- **liquidare le fatture** di competenza del IV trimestre 2022 alla S.S.D. Security Services Di Tullio Srl per il servizio di vigilanza armata CIG: ZDF2E103D2, con sede in Nocera Inferiore (Salerno) – 80014 – via Federico Riccio n° 42 Partita Iva IT 04511310650 e iscritta al Registro delle Imprese al N° 373009, per l'ammontare totale complessivo Iva compresa al 22% di € 15.839,31, come da seguente tabella così riepilogata:

Società e tipo di doc. contab. Fatt.	Num. Doc.	Data Doc.	Data ricez. SDI_MEF	Data registr. UOC GEF	Data trasm. ricez. DEC	Importi liquidati Iva compresa 22%	competenze
S.S.D. Srl	5265	30/11/2022	09/02/2023	13/02/2023	13/02/2023	€ 5.164,99	Novembre 2022
S.S.D. Srl	5722	31/12/2022	11/02/2023	13/02/2023	13/02/2023	€ 5.337,16	Dicembre 2022
			TOT.	algebrico		€ 10.502,15	IV trimestre 2022

- **imputare** la spesa di € 10.502,15 sul relativo conto economico 5020201600 Vigilanza del Bilancio 2022;
- **demandare** all'UOC Gestione Economico-Finanziaria il pagamento del suddetto ammontare di € 10.502,15;
- **trasmettere** all'UOC GEF, sia ai fini dell'acquisizione dell'attestazione e registrazione contabile che per l'emissione del relativo ordinativo di pagamento, e alla Direzione Strategica, alle uu.oo.cc. Provveditorato ed Economato, Controllo di Gestione, O.P.S.O.S., Ingegneria Ospedaliera, Gestione Risorse Umane, Servizi Informatici Aziendali, alla UOSD Servizio Prevenzione e Protezione nonché al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza, per quanto di rispettiva competenza, e al Collegio Sindacale ai sensi di legge;
- **rendere** il presente atto di liquidazione immediatamente eseguibile dalla pubblicazione, attese le evidenti ed urgenti esigenze dei tempi di pagamento;
- **autorizzare** la pubblicazione integrale della presente determinazione sul sito internet aziendale.

Il Direttore dell'Esecuzione del Contratto
Dirigente amministrativo UOC GEF
Dott. 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.



ATTESTAZIONE DI VERIFICA E REGISTRAZIONE CONTABILE

relativa alla DETERMINA DIRIGENZIALE con oggetto:

Liquidazione fatture novembre e dicembre 2023 – completamento IV trimestre 2022 – alla Security Services Di Tullio Srl (S.S.D.) - Servizio di vigilanza armata al Presidio Modulare Esterno Covid – CIG: ZDF2E103D2

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

Il costo derivante dal presente atto : €10.502,15

- è di competenza dell'esercizio 2022 , imputabile al conto economico 5020201600 - vigilanza da scomputare dal preventivo di spesa che presenta la necessaria disponibilità
- è relativo ad acquisizione cespiti di cui alla Fonte di Finanziamento

Caserta li, 15/02/2023

il Direttore
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Carmela Zito