



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

Determina Dirigenziale N. 189 del 10/03/2023

Proponente: Il Direttore DEC - LAVANOLO

Oggetto: Liquidazione fatture dicembre 2022 - completamento del 4° trimestre 2022 alla RTI Servizi Sanitari Integrati Srl / Lavanderia D'Alessio Srl “servizi integrati lavanoleggio biancheria” - Adesione AORN alla Determina SORESA 82/2017CIG madre Soresa 633339855D CIG derivato 7295134704

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 10/03/2023 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 - LAVANOLO

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

Oggetto: Liquidazione fatture dicembre 2022 - completamento del 4° trimestre 2022 alla RTI Servizi Sanitari Integrati Srl / Lavanderia D'Alessio Srl "servizi integrati lavanoleggio biancheria" - Adesione AORN alla Determina SORESA 82/2017CIG madre Soresa 633339855D CIG derivato 7295134704

Direttore DEC - LAVANOLO

I DIRETTORI DELL'ESECUZIONE DEL CONTRATTO (DEC) DEI SERVIZI INTEGRATI LAVA-NOLEGGIO BIANCHERIA –

Premesso che:

- con delibera n. 225 del 26/11/2019 sono stati affidati i "Servizi integrati lava-noleggio biancheria" mediante adesione alla convenzione SORESA SpA – Lotto 4" al Raggruppamento Temporaneo d'Impresa (RTI) composta dalla società Servizi Sanitari Integrati Srl e dalla Lavanderia D'Alessio Srl;
- il contratto quinquennale di fornitura dei Servizi integrati di lava-noleggio in convenzione SORESA Lotto 4 presso le AASSLL, AAOO, AAOOUU ed IRCCS della Campania è stato sottoscritto dall'AORN di Caserta con Rep. 31 del 15/10/2019 per l'ammontare quinquennale di € 19.388.453,78 di cui € 150.000,00 per oneri della sicurezza;
- con Delib\CS 316 del 19/12/2019, nel prendere atto delle autorizzazioni SORESA per l'adesione alla convenzione del Lotto 4 dei "Servizi integrati lava-noleggio biancheria" con affidamento alla RTI Servizi Sanitari Integrati Srl \ Lavanderia D'Alessio Srl, con decorrenza del contratto per inizio attività dal 1° gennaio 2020;

Considerato che con precedente Delib.\DG 322_18/12/2017, nelle more che la SORESA completasse la procedura di gara centralizzata, l'AORN di Caserta aveva già nominato DEC il dott. Eduardo Scarfiglieri, Dirigente Amministrativo, e il dott. Ciro Alizieri, Capo Servizi Sanitari Ausiliari, confermati con Delibera\DG 75 del 16.7.2020 da cui, tra l'altro, risulta che il RUP è il Direttore dell'UOC Provveditorato ed Economato, e successivamente con Delibera\DG n. 946 del 31.12.2021 il dott. Ciro Alizieri è stato sostituito dal dott. Danilo Lisi, Direttore UOC Risk Management, confermando DEC anche il dott. Eduardo Scarfiglieri, Dirigente dell'UOC Gestione Economico-Finanziaria;

Preso atto della complessità delle operazioni per calcolare le quantità\valori dei parametri economici applicati in base al contratto di servizio, in base alle condizioni del contratto Rep. n° 31 del 15/10/2019, con il relativo capitolato tecnico speciale, per la liquidazione delle fatture, per cui occorre rilevare mensilmente i seguenti dati:

- a) presenze degli operatori addetti (rif. Uoc GRU);
- b) trattamenti dialitici, per l'utenza interna e, cioè, i pazienti ricoverati in ospedale (rif. Uoc Nefrologia);
- c) quantità di dialisi svolte per l'utenza esterna mediante le prestazioni registrate dal CUP\Gesan (rif. Uoc SIA),
- d) numero complessivo delle giornate di degenza ordin., DH/DS e accessi al pronto soccorso mensili che – su richiesta via pec del DEC – vengono trasmessi dall'UOC Appropriatezza Epidemiologia Clinica e Valutativa Formazione Qualità e Performance (ex AMAS), dei quali i dati definitivi di ciascuna annualità risultano completi ed inoltrati a chiusura dell'esercizio con le variazioni annuali in aumento o in diminuzione a rettifica dei valori mensili fatturati per il conguaglio mediante ulteriori e successivi provvedimenti di liquidazione;
- e) il numero dei kit standard, chirurgici, dei camici e dei teli acquisiti per le varie tipologie d'uso dei reparti;

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;

Registrata anche e soprattutto la Determinazione del Direttore Generale della So.Re.Sa. Spa n. 100 del 1.7.2020, di cui è stato preso atto, con Delib.\DG dell'Aorn n° 662 del 02/09/2021, dell'incremento dei prezzi del servizio al 2 %;

Determinazione Dirigenziale

Tenuto conto che, anche a seguito dell'emergenza Covid, dopo aver verificato i metodi di calcolo delle fatture emesse dalla SSI srl con le condizioni del capitolato tecnico-speciale Soresa, è stato necessario procedere alle attestazioni di liquidazioni del DEC dirette sul SIAC, sia allo scopo di evitare eventuali aggravii all'Aorn che al fine di diminuire i tempi di pagamento monitorati dal Min. Salute_Reg. Campania (SSN_SSR) sulla piattaforma dello SDI/MEF;

Considerato 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 con cui gli affidatari devono emettere in coincidenza dei prezzi unitari e quantità\valori le rispettive fatture elettroniche per poterle regolarmente registrare in contabilità Sap_Siac con i relativi cosiddetti carichi merci\servizi_resi, ai fini della liquidazione della spesa da parte delle strutture di competenza dell'AORN e dei pagamenti da parte dell'Uoc GEF;

Ravvisato 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 di 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;

Valutato che si è reso necessario liquidare le fatture dei mesi precedenti, così come indicate nelle seguenti tabelle:

- **le n. 2 fatture di OTTOBRE 2022** sono state liquidate con un'unica attestazione del DEC direttamente sul programma di contabilità SAP/SIAC mediante il seguente provvedimento:

A) Attestazione n° 1454 del 14.12.2022 dell'importo totale Iva compresa di **€ 286.625,66** di cui:

Tipo Doc.	Num. Doc.	Data Doc.	Data ricez. SDI_MEF	Data registr. UOC GEF	Data trasm. ricez. DEC	Importi totali da liquidare	Descrizione
Fattura	E/1658	30/11/2022	09/12/2022	13/12/2022	13/12/2022	€ 89.431,49	ottobre 2022 standard
Fattura	E/1659	30/11/2022	09/12/2022	13/12/2022	13/12/2022	€ 54.407,24	ottobre 2022 kit
Attestazione	1454	14/12/2022	TOT.	algebrico	già liquidato	€ 143.838,73	ottobre 2022

- **le n. 2 fatture di NOVEMBRE 2022** sono state liquidate con un'unica attestazione del DEC direttamente sul programma di contabilità SAP/SIAC mediante il seguente provvedimento:

B) Attestazione n° 158 del 31.01.2023 dell'importo totale Iva compresa di **€ 147.990,23 (luglio 2022)** di cui:

Tipo Doc.	Num. Doc.	Data Doc.	Data ricez. SDI_MEF	Data registr. UOC GEF	Data trasm. ricez. DEC	Importi totali da liquidare	Descrizione
Fattura	E/4	23/01/2023	23/01/2023	31/01/2023	31/01/2023	€ 89.431,49	novembre 2022 standard
Fattura	E/3	23/01/2023	23/01/2023	31/01/2023	31/01/2023	€ 58.558,74	novembre 2022 kit
Attestazione	158	31/01/2023	TOT.	algebrico	già liquidato	€ 147.990,23	novembre 2022

Determinazione Dirigenziale



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

Rilevato che si è proceduto anche all'esame dei dati mensili parziali acquisiti mensilmente dalle strutture dell'Aorn, per il controllo dei calcoli elaborati nelle fatture in base ai criteri standard e ai costi dei vari KIT come da capitolato tecnico-speciale della Soresa;

Riscontrato che, attualmente, a causa dell'Emergenza Sanitaria da Covid, agli atti non risultano sono pervenute comunicazioni con i rispettivi documenti relativi ad eventuali smarrimenti di materiali vari, così come è successo nei mesi precedenti quando furono utilizzati sia per pazienti infetti che per pazienti deceduti, di proprietà della S.S.I. Srl (Servizio Lavanolo), in quanto per motivi di profilassi e di prevenzione del contagio invece di essere riciclati venivano dismessi nei rifiuti speciali, per cui risultavano costi aggiuntivi dovuti alla loro sostituzione e reintegrazione dei materiali smarriti (note di debito);

Verificato che, per quanto sopra riscontrato per il ripiano dei materiali in forza all'AORN per il Servizio Lavanolo, alla data odierna non risultano agli atti verbali in contraddittorio sono stati valutati i costi aggiuntivi per smarrimento di materiali a causa del Covid con documentazione in corrispondenza da e per la S.S.I. Srl – sia via pec che via protocollo – che viene acquisita agli atti dell'AORN;

Considerato che per la validazione da parte del DEC degli schemi delle competenze mensili, preventivamente inviate via pec dalla SSI srl, che dal medesimo DEC vengono trasmesse al RUP\Provveditorato per far procedere alla emissione, registrazione e carico degli Ordini NSO, propedeutici dopo all'emissione delle fatture con l'inserimento dei rispettivi e stessi Ordini NSO per poter essere dopo regolarmente accettate/registrate e che successivamente devono essere liquidate, in base alle condizioni del contratto Rep. n° 31 del 15/10/2019, il DEC richiede mensilmente via pec alle varie UU.OO.CC. i seguenti dati mensili da esaminare:

- all'ex Uoc AMAS le giornate di Deg. Ord. e DH/DS e gli accessi al PS e i dati Covid, tutti riscontrati dall'Amas;
- al Direttore dell'Uoc Sistemi Informatici Aziendali, quale DEC del Servizio CUP_Gesan, il numero delle Dialisi svolte ai pazienti esterni prenotati mediante CUP, riscontrati e inviati dall'Uoc SIA via pec e agli atti dei DEC;
- all'Uoc Nefrologia i numeri delle Dialisi effettuate ai pazienti interni, cioè già ricoverati: riscontrati dall'Uoc Nefrologia con varie note via protocollo e agli atti del DEC;
- all'Uoc Gestione Risorse Umane (GRU) i giorni di presenza degli operatori della dirigenza medica e del comparto sanitario soggetti alla vestizione: riscontrate dall'Uoc GRU con note via pec e agli atti dei DEC;

Preso atto dei dati mensili che sono costantemente acquisiti dalle sopra indicate strutture aziendali;

Tenuto conto dei dati definitivi annuali acquisiti dall'UOC Appropriatezza Epidemiologia Clinica e Valutativa Formazione Qualità e Performance (ex AMAS), ultimi dell'anno 2020 con pec del 23/03/2022, per il riscontro dei conguagli e, pertanto, ancora a tutt'oggi in attesa dei verbali in contraddittorio da parte della SSI srl per il conguaglio dell'esercizio 2020, per le voci di costo standard "giorni deg. ord.", "DH/DS" e accessi al P.O., che sono stati già valutati e liquidati (Determ. 700_2020) e si riferiscono ai valori standard per il calcolo di 1/12 da fatturare mensilmente secondo le prassi contrattuali dell'anno 2019, adeguati da novembre 2020 in poi a tutt'oggi, i quali sono stati anche comunicati alla subentrante RTI, con l'adeguamento in incremento dei sopraindicati prezzi Soresa al 2%;

Considerata la regolarità del servizio durante il 4° quadrimestre 2022 e a tutto il mese di dicembre 2022 in base al capitolato tecnico e ai prezzi previsti dal contratto Rep. N° 31/2019, che attualmente ricomprende anche il suddetto aumento del 2% dei prezzi disposto dalla Soresa e che non si sono evidenziati particolari disservizi/contestazioni salvo alcuni solleciti già rapidamente risolti;

Riepilogate anche tutte le altre fatture del 4° quadrimestre 2022 già liquidate (competenze di ottobre e novembre 2022), per la trasparenza degli atti per i procedimenti delle fasi della spesa, emesse direttamente dal DEC sul sistema di contabilità aziendale SAP_SIAC;

Tenuto conto dei controlli a campione effettuati per i KIT registrati mediante DDT che sono riportati nelle fatture;

Ritenuto di procedere alla liquidazione delle fatture di dicembre 2022;

Determinazione Dirigenziale

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;

DETERMINANO

1 - di liquidare le n. 2 fatture emesse dal R.T.I. composta dalle società Servizi Sanitari Integrati. Srl e Lavanderia D'Alessio Srl, con sede legale in Roma - 00186, alla via dei Gracchi n° 320\A P. Iva 003442910612 per le competenze mensili di **dicembre 2022**, a completamento del **4° quadrimestre 2022** del servizio in oggetto per l'ammontare complessivo di € **144.165,25** Iva compresa al 22%, con **CIG derivato 7295134704** (CIG madre Soresa 633339855D), come riportate nella seguente tabella:

Tipo Doc.	Num. Doc.	Data Doc.	Data ricez. SDI_MEF	Data registr. UOC GEF	Data trasm. ricez. DEC	Importi Iva inclusa 22% da liquidare	Descrizione
Fattura	E/156	14/02/2023	17/02/2023	23/02/2023	23/02/2023	€ 89.431,49	Dicembre 2022 kit
Fattura	E/157	14/02/2023	17/02/2023	23/02/2023	23/02/2023	€ 52.246,50	Dicembre 2022 standard
			TOT.	algebrico	liquidato	€ 141.677,99	Completamento IV trimestre 2022

2 - di imputare il suddetto ammontare complessivo di € **141.677,99** Iva inclusa sul conto 5020201010 Lavanderia; sul Bilancio d'Esercizio 2022

3 - di demandare all'U.O.C. Gestione Economico-Finanziaria di emettere il relativo mandato di pagamento;

4 - prendere atto della necessità di rinviare le liquidazioni dei conguagli annuali sia per l'anno 2020 che per l'anno 2021 dopo l'acquisizione, rispettivamente, dei verbali in contraddittorio con la S.S.I. Srl per il 2020 e delle risultanze complete e definitive dell'anno 2021 di competenza dell'Uoc Appropriatezza Epidemiologia Clinica e Valutativa, Formazione, Qualità e Performance (Settore Analisi e Monitoraggio delle Attività Sanitarie) relative alle Degenze Ordinarie", ai DHDS e agli accessi al pronto soccorso, che per ciascuno degli esercizi 2020 e 2021 saranno oggetto di specifico atto/provvedimento di liquidazione;

5- di trasmettere la seguente determinazione alla Direzione Strategica, al Dipartimento Emergenza e Accettazione e alle seguenti UU.OO.CC.: Appropriatezza Epidemiologia Clinica e Valutativa Formazione Qualità e Performance (ex AMAS), Pronto Soccorso, Nefrologia e Dialisi, Programmazione e Controllo di Gestione, Sistemi Informatici Aziendali, Gestione Risorse Umane, Provveditorato ed Economato, OPSOS, Risk Management, UOSD Servizio Prevenzione e Protezione, al Responsabile della Prevenzione della Corruzione della Trasparenza, UOC GEF e, per legge, al Collegio Sindacale.

6 - di autorizzare la pubblicazione integrale della presente determina sul sito internet aziendale Albo Pretorio - Sezione Determinazioni e Amministrazione Trasparente - Sezione Controllo sulle Imprese.

Il Direttore dell'Esecuzione del Contratto (D.E.C.)
Dirigente Medico
Direttore UOC Risk Management
Dott. Danilo Lisi

Il Direttore dell'Esecuzione del Contratto (D.E.C.)
Dirigente Amministrativo
UOC Gestione Economico-Finanziaria
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 dicembre 2022 - completamento del 4° trimestre 2022 alla RTI Servizi Sanitari Integrati Srl /
Lavanderia D'Alessio Srl "servizi integrati lavanoleggio biancheria" - Adesione AORN alla Determina SORESA
82/2017CIG madre Soresa 633339855D CIG derivato 7295134704

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

Il costo derivante dal presente atto : €141.677,99

- è di competenza dell'esercizio 2022 , imputabile al conto economico 5020201010 - Lavanderia
da scomputare dal preventivo di spesa che presenta la necessaria disponibilità
- è relativo ad acquisizione cespiti di cui alla Fonte di Finanziamento

Caserta li, 10/03/2023

il Direttore
UOC GESTIONE ECONOMICO FINANZIARIA
Carmela Zito