



REGIONE CALABRIA



AZIENDA OSPEDALIERA DI COSENZA

istituita con D.P.G.R. Calabria 8 febbraio 1995, n°170)

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 309 DEL 21.12.2016

OGGETTO: RICOGNIZIONE DEBITO VARIE DITTE ANNI 2015 E ANTE

Il Direttore Generale, Dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n.5 del 12 gennaio 2016, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliera di Cosenza, ha adottato la seguente Deliberazione in merito all'argomento indicato in oggetto.

U.O.C. Gestione Forniture Servizi e Logistica

Il Direttore dell'U.O.C. G.F.S.L. propone al Direttore Generale l'adozione del presente atto del quale ha accertato la regolarità tecno-amministrativa.

Il Responsabile del Procedimento
(Dott.ssa Maria Grazia Fortino)

Il Direttore dell'U.O.C. G.F.S.L.
(Dott. Teodoro GABRIELE)

Il Direttore del Dipartimento Amministrativo-Tecnico

Esprime parere favorevole all'adozione del presente atto.

Il Direttore del Dipartimento
Dott. Giancarlo Carci

U.O.C. Gestione Risorse Economiche

Si attesta che la spesa di euro 365.992,55 IVA inclusa al 4%-10%- 20%-22% scaturente dalla presente delibera viene annota sul conto n. 802.2.316 come sopravvenienza passiva del Bilancio Economico anno 2016.

Il Responsabile del
Procedimento

Il Direttore dell'U.O.C.

PREMESSO

Che con il presente atto e per come di seguito specificato, le società di cui all'elenco allegato sono risultate aggiudicatrici negli anni passati di procedure di gara ad evidenza pubblica e per le relative forniture hanno emesso fatture che sono pervenute in copia conforme e per svariati motivi in ritardo, anche di anni, rispetto alla data della fornitura stessa e dell'ordine emesso dall'U.O.C. di Farmacia;

Che trattasi in ogni caso di acquisti effettuati a seguito di regolari procedure di gare e di merce consegnata all'U.O.C. di Farmacia che ha regolarmente attestato l'esattezza della fornitura sui relativi documenti di trasporto;

Che, invece, per altre fatture riferite ai canoni di noleggio di attrezzature sanitarie dell'anno 2015 non è stato possibile procedere alla loro liquidazione nell'anno di competenza in quanto l'UOC di Farmacia, per ordini urgenti di dispositivi medici e farmaci, ha utilizzato le somme annotate per i canoni di locazione in parola in quanto aveva esaurito la disponibilità economica sui conti dei dispositivi medici;

Che, delle fatture di cui all'allegato elenco, alcune sono precedenti all'entrata in vigore della fatturazione elettronica e mai pervenute alla scrivente Azienda e solo a seguito di richieste dall'UOC GFSL sono state riemesse dalle società creditrici;

Che, invece, alcune società hanno riemesso solo nell'anno 2016 sul codice **Zaverw** di competenza, fatture dell'anno 2015 erroneamente dalle stesse società emesse in precedenza su codici di fatturazione errati e che l'ufficio ragioneria ha restituito all'ufficio in quanto aveva definitivamente chiuso il bilancio dell'anno 2015 ma che in ogni caso sono dovute perché scaturite da regolari procedure di gara con ordini emessi dall'UOC di farmacia e completi dei documenti di trasporto;

Che, pertanto, con il presente atto si è reso necessario procedere ad una ricognizione delle fatture non ancora liquidate per i motivi sopra descritti e riferite ad anni precedenti ma tutte emesse a seguito di regolari procedure di gare e di ordini dell'UOC di farmacia;

Considerato

Che, successivamente all'aggiudicazione ed alla richiesta di emissione di ordini, non sono pervenute all'ufficio di competenza per tempo e per i motivi di cui sopra, i documenti contabili relativi agli esercizi di competenza, per come si evince dall'allegato elenco nel quale sono riportati i dati necessari per procedere alla relativa liquidazione delle fatture dovute e scaturite da regolari procedure di gara ed a seguito di ordini emessi dall'UOC di Farmacia che ha anche attestato la regolare consegna;

Che, per la liquidazione delle fatture di cui all'allegato elenco, più volte sollecitate dalle società emittenti e che per i motivi già esplicitati non trovano copertura finanziaria nell'anno in corso, si rende necessario e urgente procedere alla definizione delle partite contabili relative agli anni 2015 ed ante al fine di evitare azioni legali di recupero credito ed addebito di interessi moratori da parte dei legittimi creditori;

Che si ribadisce che le fatture di cui all'elenco allegato fanno riferimento a situazioni diverse già sopra descritte ma che tutte sono da portare a liquidazione in quanto conseguenti a regolari procedure di gara e ad ordini emessi dall'UOC di farmacia e che tutte sono corredate dei documenti di trasporto, bolle di consegna e firme di regolare esecuzione da parte dei relativi responsabili consegnatari;

Che la somma totale necessaria alla liquidazione delle fatture in parola è di € **365.992,55 (IVA inclusa al 4%-10%- 20%-22%)** e dovrà essere registrata sul conto n. 802.2.316 come sopravvenienze Passive del Bilancio 2016

Che il presente atto viene proposto sotto forma di delibera in quanto la somma necessaria alla liquidazione delle fatture in parola non rientra nel budget assegnato all'UOC GFSL;

Che, il presente atto non è soggetto a controllo preventivo ai sensi della L.R. 11/04

Che i proponenti il presente atto non si trovano in alcuna delle situazioni di conflitto di interesse, anche potenziale, prevista dalla normativa vigente in materia;

IL DIRETTORE GENERALE

Su conforme proposta del Direttore dell'Ufficio Gestione Forniture Servizi e Logistica formulata alla stregua dell'istruttoria compiuta dalla Struttura interessata, nonché dalla espressa dichiarazione di regolarità dell' Atto resa dal Dirigente preposto che ha designato quale Responsabile del Procedimento la Dott.ssa Maria Grazia Fortino, ai sensi e per gli effetti di cui alla legge n. 241/90; Acquisito il parere favorevole del Direttore de Dipartimento Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Di intendere le premesse integralmente ripetute e confermate:

Di riconoscere, per quanto riportato in premessa, la legittimità di un debito fuori Bilancio dell'importo complessivo di **€ 365.992,55 (IVA inclusa al 4%-10%- 20%-22%)**, alle ditte di cui allegato elenco che, forma parte integrante e sostanziale del presente provvedimento per la fornitura di farmaci, dispositivi medici, diagnostici, radiofarmaci, materiale sanitario, canoni di noleggio attrezzature con assistenza tecnica ed altro materiale fornito alle diverse Unità Operative dell'Azienda Ospedaliera di Cosenza negli anni 2015 e ante le cui fatture sono pervenute, per quanto precisato in narrativa, nell'anno in corso.

Di precisare che la somma di **€ 365.992,55 (IVA inclusa al 4%-10%- 20%-22%)**, dovrà essere registrata sul conto **n. 802.2.316 come sopravvenienze passive**, del Bilancio 2016 della Contabilità Generale;

Di precisare che le fatture da liquidare scaturiscono da regolari procedure di gara, da ordini emessi dall'UOC di Farmacia che ha proceduto ad attestare l'esattezza delle forniture alle ditte creditrici;

Di ribadire che la ricognizione di cui al presente atto e la liquidazione delle fatture di che trattasi si rende necessaria per scongiurare da parte delle società creditrici azioni legali di recupero credito ed addebiti di interessi moratori;

Di autorizzare il Servizio Economico Finanziario ad emettere a favore delle ditte in parola regolare mandato di pagamento riferite alle fatture di cui all'elenco allegato fino alla concorrenza della somma totale annotata, come esecuzione di spese autorizzate dal presente Atto deliberativo a seguito di trasmissione delle relative fatture corredate del visto di regolare esecuzione da parte dell' UO.C. GFSL;

Di precisare che il presente atto viene proposto sotto forma di delibera in quanto la somma da annotare non rientra nel budget dell'UOC GFSL;

Di notificare copia del presente atto al Responsabile del sito aziendale per la pubblicazione;

Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio sindacale in conformità ai contenuti dell'art.3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i.;

Di precisare, altresì, che il presente atto non è soggetto a controllo preventivo di legittimità ai sensi della L.R. 11/04.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott. Sergio DIEGO

II DIRETTORE SANITARIO
Dott. Mario Veltri

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Achille Gentile

SI ATTESTA

che la presente delibera, in copia:

- è stata affissa all'albo pretorio di questa Azienda in data _____ e vi rimarrà per quindici giorni;
- è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data _____;
- è costituita da n. ___ fogli intercalari / n. 19 fogli allegati

Cosenza, _____

Il Direttore dell'U.O.C.
Affari Generali
(dott. G. Carci)

SI ATTESTA

- che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 10, comma 7, della legge regionale 22 gennaio 1996, n. 2.
- che la presente deliberazione, sottoposta a controllo preventivo di legittimità, è stata trasmessa alla Regione Calabria per il controllo preventivo di legittimità, con nota prot. n. _____ del _____, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13, comma 1, della legge regionale 19 marzo 2004, n. 11.

Cosenza, _____

Il Direttore dell'U.O.C.
Affari Generali
(dott. G. Carci)

SI ATTESTA

che la presente delibera:

- è divenuta esecutiva in data _____ per decorrenza del termine di cui all'art 13, comma 1, della legge regionale 19 marzo 2004, n. 11.
- è stata approvata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____.
- è stata annullata dalla Regione Calabria con provvedimento n. _____ del _____.

Cosenza, _____

Il Direttore dell'U.O.C.
Affari Generali
(dott. G. Carci)