ASLCagliari

ALLEGATO 1)
ALLA DETERMINA N° 720 DEL 25 GIU. 2015

S.C. Patrimonio e Servizi Tecnici
Settore Gestione Gare e Contratti

Al DA SANTEDDU

19/6 ROS

ASL8
NP.2015/19521 del 12/06/2015 ore 08,36
Mitt.: Patrimonio e Servizi Tecnici
Ass.: DIREZIONE AMMINISTRATIVA
Class.: 1.4.6. Fasc.: 6 del 2015

Al Direttore Serv. Tecnico
Al Direttore Servizio - Bilancio
per autorizzazione
17.06.15

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Antonella Carreras

Al Direttore Amministrativo
Dott.ssa Antonella Carreras
Sede

e, p.c. Al Dirigente responsabile
Servizio Bilancio
Dottor Antonio Tognotti
Sede

Oggetto: Richiesta autorizzazione anticipazione su parte corrente pagamenti relativi acquisti in conto capitale.

Lo scrivente servizio sta provvedendo, in conformità a quanto sollecitato dalla Direzione Aziendale con la missiva prot. PG/2015/0061578 del 5 giugno 2015, a completare la ricognizione circa la sussistenza di crediti liquidi ed esigibili portati da fatture cartacee emesse dai fornitori dell'Azienda sino al 30 marzo 2015 compreso. Ciò al fine di disporne l'immediata liquidazione, considerata anche la disponibilità di una congrua anticipazione regionale, fatti salvi i casi in cui sussistano ragioni ostative al pagamento.

Al tal riguardo si fa presente che a seguito delle verifiche sui procedimenti di nostra competenza sono state rilevate, tra l'altro, le fatture di seguito indicate, tutte relative a crediti liquidi ed esigibili, afferenti a spese imputate su finanziamenti assegnati all'Azienda con diversi programmi di investimento ed interventi in conto capitale.

Le fatture ed i corrispondenti interventi e fonti di finanziamento sono, precisamente i seguenti:

1. fattura n. 4104043577 del 28/02/2014, dell'importo di euro 25.395,52 IVA compresa, emessa dall'operatore economico Henry Schein Krugg S.r.L. a fronte della fornitura di n. 1 riunito odontoiatrico costituente quota parte di un'acquisizione relativa a tre apparecchiature destinate alla U.O. Otorinolaringoiatria e Chirurgia Maxillo Facciale P.O. SS. Trinità; trattasi di fornitura acquisita nell'ambito del Programma di investimenti 2007/2009, sicché la predetta spesa è stata imputata sulle risorse disponibili sull'intervento n. 45 di tale programma, destinato all'acquisizione di attrezzature sanitarie ed arredi per i Presidi Ospedalieri dell'Azienda;
2. fattura n. 339 del 14/03/2014, dell'importo di euro 80.293,08 IVA compresa, emessa dall'operatore economico Sanifarm S.r.L. a fronte della fornitura di diverse apparecchiature per isteroscopia e laparoscopia per la U.O. Ginecologia Oncologica P.O. Businco; anche tale fornitura è stata acquisita nell'ambito del Programma di investimenti 2007/2009, con imputazione della predetta spesa sulle risorse disponibili sul medesimo intervento n. 45 di tale programma;
3. fattura n. 47 del 27/03/2014, dell'importo di euro 29.341,00 IVA compresa, emessa dall'operatore economico Mast Medical S.r.L. a fronte della fornitura di una sonda trans esofagea per un ecotomografo in

ASL 8 Cagliari
Sede: Via Piero della Francesca 1
09047 Selargius
c.f.e p. iva: 02261430926
www.aslcagliari.it

AZIENDA U.S.L. N° 8 - CAGLIARI
17 GIU. 2015
ENTRATA
SERVIZIO TECNICO

S.C. Patrimonio e Servizi Tecnici
Via Piero della Francesca, 1
09047 Selargius (CA)
T. 0706093219
F. 0706093201

uso alla U.O Anestesia e Rianimazione P.O. SS.Trinità; anche tale fornitura è stata realizzata nell'ambito del Programma di investimenti 2007/2009, con imputazione della predetta spesa sul medesimo intervento indicato ai punti precedenti;

4. fattura n. 4104084156 del 24/04/2014, dell'importo di euro 25.395,52 IVA compresa, emessa dall'operatore economico Henry Schein S.r.L. a fronte della fornitura di n. 1 riunito odontoiatrico destinato alla Casa della salute di Senorbì. Tale fornitura è stata acquisita nell'ambito degli interventi relativi al progetto denominato "Completamento della struttura Casa della Salute in Comune di Senorbì", previsto dal programma POR FESR Sardegna 2007/2013, Asse II, obiettivo specifico 2.2 – obiettivo operativo 2.2.2 – linea di attività 2.2.2.b), approvato in via definitiva con deliberazione G.R. n. 42/3 del 20/10/2011, la cui attuazione è regolata dalla convenzione stipulata tra la Regione Sardegna e la ASL Cagliari in data 10/04/2012. La relativa spesa di euro 25.395,52 IVA compresa è stata, pertanto, imputata sul finanziamento assegnato per il predetto intervento, pari a complessivi euro 600.000,00;

5. fattura n. 1436 del 30/10/2014, dell'importo di euro 36.600,00 IVA compresa, emessa dall'operatore economico Technologic S.r.L. a fronte della fornitura di n. 1 MOC-Densitometro Osseo destinato alla Casa della salute di Quartu Sant'Elena. Tale fornitura è stata acquisita nell'ambito degli interventi relativi al progetto denominato "Completamento della struttura Casa della Salute in Comune di Senorbì", previsto dal programma POR FESR Sardegna 2007/2013, Asse II, obiettivo specifico 2.2 – obiettivo operativo 2.2.2 – linea di attività 2.2.2.b), approvato in via definitiva con deliberazione G.R. n. 42/3 del 20/10/2011, la cui attuazione è regolata dalla convenzione stipulata tra la Regione Sardegna e la ASL Cagliari in data 10/04/2012. La relativa spesa di euro ~~25.395,52~~ 36.600,00 IVA compresa è stata, pertanto, imputata sul finanziamento assegnato per il predetto intervento, pari a complessivi euro 935.000,00;

tutto ciò per un complessivo importo di tali fatture pari ad euro 197.025,12.

Relativamente a tali fatture si precisa e si da attesta, in primo luogo, che tutte le correlate forniture sono state regolarmente e completamente eseguite dagli affidatari, come attestato e risulta dalle verifiche di conformità e collaudi eseguiti in conformità alla vigente normativa, agli atti dell'Azienda, per modo che le somme in esse indicate risultano liquide ed esigibili.

Tuttavia non si è ancora potuto procedere ad autorizzare e richiedere il loro pagamento al Servizio Bilancio, in quanto non risultano ancora erogati i finanziamenti in conto capitale necessari per la copertura delle spese impegnate, per le seguenti ragioni.

Quanto ai finanziamenti indicati ai punti 1-3 (PI 2007-2009, int. 45), come anche di recente segnalato dal Responsabile del Servizio Bilancio relativamente ad altri crediti, trattasi di risorse recuperate e spendibili dall'azienda in forza di quanto disposto dall'art. 29 commi 7 e 8 Legge Regionale n. 5 del 2015.

Peraltro, a fronte della certezza di tale disponibilità, occorre, attendere il trasferimento delle relative risorse dall'Assessorato alla Programmazione all'Assessorato alla Sanita e, quindi, all'Azienda. Si fa presente che lo scrivente servizio ha già predisposto ed inviato la necessaria rendicontazione.

Quanto ai finanziamenti assegnati all'Azienda per il completamento delle Case della Salute di Quartu Sant'Elena e Senorbì, di cui ai punti 4-5 sopra indicati, le relative risorse vengono via via erogate in più

ASL 8 Cagliari
Sede: Via Piero della Francesca 1
09047 Selargius
c.f.e p. iva: 02261430926
www.aslcagliari.it

S.C. Patrimonio e Servizi Tecnici
Via Piero della Francesca, 1
09047 Selargius (CA)
T. 0706093219
F. 0706093201

acconti successivi, a seguito del conseguimento di determinati stati avanzamento del complesso degli interventi programmati. Gli acconti sinora ricevuti, tuttavia, sono stati integralmente impiegati per far fronte alle prime spese impegnate per tali programmi, precisamente quelle relative all'acquisizione di due mammografi digitali destinati alle predette strutture.

Non sono stati ancora liquidati i successivi acconti, per modo che non vi è disponibilità che consenta di procedere al pagamento anche delle fatture relative agli interventi di cui ai punti 4-5. Sono in corso di completamento le complesse attività di rendicontazione necessarie per ricevere tali ulteriori acconti.

Ciò premesso, vista la regolare esecuzione delle forniture e l'esigibilità dei crediti in argomento, considerato che il trasferimento dei finanziamenti in conto capitale sopra descritti sta richiedendo e richiederà tempi non compatibili con il rispetto dei termini di pagamento previsti dalla normativa comunitaria e nazionale, al fine di evitare il rischio di onerosi contenziosi con i fornitori ed, inoltre, onde scongiurare la necessità delle conversione di tali fatture in formato elettronico laddove non vengano saldate entro il prossimo 30 giugno, con conseguente ulteriore prolungamento dei termini di pagamento, si propone e si chiede autorizzazione alla S.V. di disporre un'anticipazione del pagamento di tali crediti nei limiti della disponibilità di cassa di parte corrente, in attesa del trasferimento di tali finanziamenti, al fine di rispettare i termini di pagamento previsti dalla vigente normativa.

Ciò previa adozione di determinazione dirigenziale di liquidazione da parte dello scrivente, e con successivo recupero di tali anticipazioni a seguito dell'erogazione dei finanziamenti assegnati all'Azienda.

Distinti saluti

Il Responsabile S.C. Patrimonio e Servizi Tecnici
Massimo Masia

Settore Gare e Contratti/GS

Il presente allegato è composto di n° 3 fogli.

Il Responsabile del Servizio Tecnico
(Ing. Massimo Masia)

ASL 8 Cagliari
Sede: Via Piero della Francesca 1
09047 Selargius
c.f.e p. iva: 02261430926
www.aslcagliari.it

S.C. Patrimonio e Servizi Tecnici
Via Piero della Francesca, 1
09047 Selargius (CA)
T. 0706093219
F. 0706093201