AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE

DETERMINAZIONE DEL SETTORE PROVVEDITORATO

N° PRV 105 / del 18 LUG. 2024

OGGETTO: **JOHNSON & JOHNSON MEDICAL S.p.A.** – Regolarizzazione dell'importo di € 2.335,02 IVA compresa, a saldo di fatture rimaste impagate, emesse per forniture di dispositivi medici e presidi chirurgici effettuate nel corso del periodo 2013/2015.

L'anno 2024, il giorno 18 del mese di Luglio in Catania, presso la Sede Legale dell'Azienda P.zza S. Maria di Gesù, il Dirigente Responsabile della U.O.C. Provveditorato ed Economato, Dott. Ing. Valentina Russo, sulla base dell'istruttoria espletata dal responsabile del procedimento di liquidazione dott. Nicola Ventaloro, adotta il seguente provvedimento, rientrante nelle funzioni delegate giusta Regolamento aziendale disciplinante le modalità di esercizio e di delega dell'attività amministrativa, adottato con Verbale di Deliberazione del Direttore Generale n. 202 del 25 giugno 2019 e con successiva delibera n. 1248 del 09/11/2021 a parziale modifica, che viene emanato in osservanza dei principi di cui all'art. 5, c. 2 e dell'art. 6 del Regolamento nonché della Delibera n. 212 del 14 Febbraio 2022 avente ad oggetto il "Conferimento all'Ing. Valentina Russo - Dirigente Ingegnere - dell'incarico di responsabile della Unità Operativa Complessa Provveditorato ed Economato" e la Deliberazione del Commissario Straordinario n. 625 del 13/06/2023 che riorganizza le competenze nell'ambito dei Settori amministrativi e apporta una parziale modifica del Regolamento Aziendale disciplinante le modalità di esercizio e di delega delle attività amministrative.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DEL SETTORE PROVVEDITORATO ED ECONOMATO

Premesso che a seguito sollecito di pagamento da parte della società Johnson & Johnson Medical S.p.A., trasmesso dal Settore Economico-Finanziario a questo settore con mail del 05/07/2024 (allegato 1), è stata avviata specifica verifica contabile per mezzo della quale si sono riscontrate fatture pagate parzialmente per errata attribuzione del codice IVA (al 4% piuttosto che al 22%) nella fase di generazione dei rispettivi ordini, emesse dalla predetta società Johnson & Johnson Medical S.p.A., per forniture di dispositivi medici e presidi chirurgici nel corso del periodo dal 2013 al 2015, per un residuo ammontante ad € 2.335,02 IVA compresa, come si evince dall'elenco di liquidazione PL 48 del 2024 (allegato 2);

Preso atto delle fatture liquidabili, corredate delle relative motivazioni, che di seguito si riportano:

- fattura n. 13077000 del 09/05/2013 (allegato 3), da regolarizzare per l'importo di € 245,20 IVA compresa, associabile all'ordine OP 5106 del 2013 di € 26.811,23 IVA compresa (allegato 4);
- fattura n. 13197951 del 06/12/2013 (allegato 5), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 221,22 IVA compresa, associabile all'ordine OP 13666 del 2013 di € 1.226,16 IVA compresa (allegato 6);
- fattura n. 14022209 del 10/02/2014 (allegato 7), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 68,04 IVA compresa, associabile all'ordine OP 1537 del 2014 di € 393,12 IVA compresa (allegato 8);
- fattura n. 14022214 del 10/02/2014 (allegato 9), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 221,22 IVA compresa, associabile all'ordine OP 1536 del 2014 di € 1.226,16 IVA compresa (allegato 10);
- fattura n. 14039984 del 10/03/2014 (allegato 11), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 127,33 IVA compresa, associabile all'ordine OP 2624 del 2014 di € 735,70 IVA compresa (allegato 12);

- fattura n. 14035991 del 03/03/2014 (allegato 13), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 221,23 IVA compresa, associabile all'ordine OP 2249 del 2014 di € 1.226,16 IVA compresa (allegato 14);
- fattura n. 1502797 del 02/04/2015 (allegato 15), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 114,34 IVA compresa, associabile all'ordine OP 3465 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 16);
- fattura n. 15060231 del 17/04/2015 (allegato 17), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 68,61 IVA compresa, associabile all'ordine OP 3992 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 18);
- fattura n. 15061975 del 21/04/2015 (allegato 19), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 45,74 IVA compresa, associabile all'ordine OP 3992 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 18);
- fattura n. 15090527 del 08/06/2015 (allegato 20), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 114,34 IVA compresa, associabile all'ordine OP 6231 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 21);
- fattura n. 15093933 del 12/06/2015 (allegato 22), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 228,69 IVA compresa, associabile all'ordine OP 6411 del 2015 di € 9.868,56 IVA compresa (allegato 23);
- fattura n. 15103963 del 29/06/2015 (allegato 24), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 114,34 IVA compresa, associabile all'ordine OP 7079 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 25);
- fattura n. 15127451 del 13/08/2015 (allegato 26), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 228,69 IVA compresa, associabile all'ordine OP 7435 del 2015 di € 2.849,27 IVA compresa (allegato 27);
- fattura n. 15144085 del 23/09/2015 (allegato 28), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 228,69 IVA compresa, associabile all'ordine OP 10158 del 2015 di € 1.612,00 IVA compresa (allegato 29);
- fattura n. 15174733 del 12/11/2015 (allegato 30), già liquidata parzialmente, da regolarizzare per l'importo di € 114,34 IVA compresa, associabile all'ordine OP 12406 del 2015 di € 806,00 IVA compresa (allegato 31);
- dell'esigenza di regolarizzare, con il presente atto di liquidazione e in favore della società Johnson & Johnson Medical S.p.A. S.r.l, l'importo di € 2.335,02 IVA compresa a saldo delle fatture riportate nell'elenco di liquidazione PL 2024 – 48, al fine di scongiurare possibili azioni legali da parte della medesima società per forniture comunque effettuate.

Accertata:
- da parte dell'istruttore, anche con la sottoscrizione del presente atto, la regolarità amministrativa e contabile del presente provvedimento di liquidazione;
- la regolarità INPS e INAIL della società Johnson & Johnson Medical S.p.A., come si evince dal DURC online prot. INAIL_43896078 con validità fino al 25/09/2024 (allegato 32).

Ritenuto, per quanto sin qui esposto, di poter disporre in favore della società Johnson & Johnson Medical S.p.A. il pagamento dell'importo di € 2.335,02 IVA compresa, a saldo delle fatture riportate nell'elenco di liquidazione PL 2024 - 48, addebitandosi in quanto ad:
- € 245,20 IVA compresa, CE 20001000050, autorizzazione 104 – sub 8, del bilancio 2013;
- € 212,22 IVA compresa, CE 20001000050, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2013;
- € 407,59 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 5, del bilancio 2014;
- € 212,23 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2014;
- € 457,37 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 5, del bilancio 2015;
- € 228,69 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 8, del bilancio 2015;
- € 571,72 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2015.

DETERMINA

Per i motivi esposti in premessa e che qui di seguito si intendono ripetuti e trascritti integralmente:

Prendere atto della regolarità INPS e INAIL della società Johnson & Johnson Medical S.p.A, come si evince dal DURC online prot. INAIL_43896078 con validità fino al 25/09/2024.

Prendere atto dell'esigenza di riconoscere alla società Johnson & Johnson Medical S.p.A., l'importo di € 2.335,02 IVA compresa a saldo delle fatture riportate nell'elenco di liquidazione PL 2024 – 48, al fine di scongiurare possibili azioni legali da parte della medesima società per forniture comunque effettuate.

Prendere atto della regolarità amministrativa e contabile del presente provvedimento di liquidazione.

Provvedere al pagamento dell'importo di € 2.335,02 IVA compresa, traendo la spesa in quanto ad:

- € 245,20 IVA compresa, CE 20001000050, autorizzazione 104 – sub 8, del bilancio 2013;
- € 212,22 IVA compresa, CE 20001000050, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2013;
- € 407,59 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 5, del bilancio 2014;
- € 212,23 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2014;
- € 457,37 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 5, del bilancio 2015;
- € 228,69 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 8, del bilancio 2015;
- € 571,72 IVA compresa, CE 20001000052, autorizzazione 104 - sub 17, del bilancio 2015.

Allegati:
1. Mail del 05/07/2024
2. Elenco di liquidazione PL 48 del 2024
3. Fattura n. 13077000 del 09/05/2013
4. OP 5106 del 2013 di € 26.811,23 IVA compresa
5. Fattura n. 13197951 del 06/12/2013
6. OP 13666 del 2013 di € 1.226,16 IVA compresa
7. Fattura n. 14022209 del 10/02/2014
8. OP 1537 del 2014 di € 393,12 IVA compresa
9. Fattura n. 14022214 del 10/02/2014
10. OP 1536 del 2014 di € 1.226,16 IVA compresa
11. Fattura n. 14039984 del 10/03/2014
12. OP 2624 del 2014 di € 735,70 IVA compresa
13. Fattura n. 14035991 del 03/03/2014
14. OP 2249 del 2014 di € 1.226,16 IVA compresa
15. Fattura n. 1502797 del 02/04/2015
16. OP 3465 del 2015 di € 806,00 IVA compresa
17. Fattura n. 15060231 del 17/04/2015
18. OP 3992 del 2015 di € 806,00 IVA compresa
19. Fattura n. 15061975 del 21/04/2015
20. Fattura n. 15090527 del 08/06/2015
21. OP 6231 del 2015 di € 806,00 IVA compresa
22. Fattura n. 15093933 del 12/06/2015
23. OP 6411 del 2015 di € 9.868,56 IVA compresa
24. Fattura n. 15103963 del 29/06/2015
25. OP 7079 del 2015 di € 806,00 IVA compresa
26. Fattura n. 15127451 del 13/08/2015
27. OP 7435 del 2015 di € 2.849,27 IVA compresa
28. Fattura n. 15144085 del 23/09/2015
29. OP 10158 del 2015 di € 1.612,00 IVA compresa
30. Fattura n. 15174733 del 12/11/2015
31. OP 12406 del 2015 di € 806,00 IVA compresa
32. DURC online prot. INAIL_43896078 con validità fino al 25/09/2024

Il Responsabile del procedimento di liquidazione
Dott. Nicola Ventaloro

Il Responsabile dell'U.O.C. Provveditorato ed Economato
Dott. Ing. Valentina Russo

U.O.C. Economico Finanziario Patrimoniale

Bilancio 2013 - 2014 - 2015
Autorizzazione n. 104 - Sub VARIE
Conto 20001000050/20001000052

Si conferma la suindicata disponibilità rilevata dal _____ e si iscrive nelle pertinenti utilizzazioni del budget.

Il Dirigente Responsabile dell'U.O.C. "Economico Finanziario e Patrimoniale"
- Dott. G. Roccella

Il presente atto viene pubblicato sul sito internet dell'azienda www.ao-garibaldi.ct.it nella sezione "Amministrazione Trasparente", sottosezione "Provvedimenti", "Provvedimenti dirigenti", a cura del sig. _____, Responsabile del procedimento di pubblicazione