

REGIONE SICILIANA  
**Azienda Ospedaliera**  
*di Rilievo Nazionale e di Alta Specializzazione*  
**GARIBALDI**  
Catania

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 636

Oggetto: Liquidazione e pagamento delle fatture emesse dalla società  
**Farmafactoring SPV II S.r.l. -**

<p><b>SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E PATRIMONIALE</b></p> <p><b>Bilancio 2015</b> Sub aggregato di spesa</p> <p>C.E.</p> <p>Reg.to al n.</p> <p>Si attesta che la disponibilità del fondo del sopra riportato sub-aggregato è sufficiente a coprire la spesa prevista dal presente atto.</p> <p>Per l'Ufficio Riscontro.....</p> <p>Il Responsabile del Settore .....</p>	<p><b>Seduta del giorno</b> <u>15 OTT. 2015</u></p> <p><i>Nei locali della sede legale dell'Azienda Piazza S.Maria di Gesù, 5 Catania</i></p> <p><b>IL DIRETTORE GENERALE</b> <b>Dott. GIORGIO SANTONOCITO</b></p> <p>Nominato con Decreto del Presidente Della Regione Siciliana N° 205/serv. 1/S.G. del 24 giugno 2014, giusta art. 33, comma 2, L.R. N° 5 del 2009</p>
<p><b>SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E PATRIMONIALE</b> Visto: Si conferma la suindicata disponibilità rilevata dal Settore e si iscrive nelle pertinenti utilizzazioni del budget</p> <p>Li .....</p> <p>L' addetto alla verifica della compatibilità economica</p>	<p>Con la presenza del:</p> <p>Direttore Amministrativo Dott. Giovanni Annino</p> <p>e del</p> <p>Direttore Sanitario Dott.ssa Anna Rita Mattaliano</p>
<p>Lista di liquidazione n°</p> <p><b>Il Dirigente Responsabile del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale</b> (Dott. Giovanni Roccella)</p>	<p>Con l'assistenza, quale Segretario della</p>
<p><b>Settore Economico Finanziario e Patrimoniale</b></p> <p>Il Responsabile dell'istruttoria (Sig.ra Salvatrice Giuliano)</p> <p><i>Salvatrice Giuliano</i></p> <p>Il Responsabile del procedimento (Dott.ssa Ignazia Pagano)</p> <p><i>Ignazia Pagano</i></p> <p>Il Dirigente Responsabile del Settore (Dott. Giovanni Roccella)</p> <p><i>Giovanni Roccella</i></p>	<p>ha adottato la seguente deliberazione</p>

## PREMESSO

- che diversi fornitori dell'Azienda, riepilogati nel prospetto allegato al presente provvedimento (allegato 1), hanno ceduto i crediti, vantati nei confronti dell' ARNAS Garibaldi, alla società Banca Farmafactoring S.p.A. Codice fiscale – P.IVA 07960110158;
- che la superiore società ha ceduto, i crediti acquisiti pro-soluto, alla società Farmafactoring SPV II S.r.l. con socio unico Codice Fiscale – P.IVA 07950160965;
- che, con atto di cessione del 12 marzo 2015, Farmafactoring SPV II S.r.l. ha riceduto a Banca Farmafactoring S.p.A. i crediti vantati nei confronti dell'ARNAS, ivi inclusi i crediti relativi ad interessi di mora maturati su fatture sorte capitale già incassate dal Cedente;
- che Farmafactoring SPV II S.r.l., come si evince dalla nota del 5 agosto 2015, ha cessato la sua attività;
- che Banca Farmafactoring S.p.A. ha sollecitato, per le vie brevi, il pagamento degli interessi mora ammontanti ad euro 31.240,67 allegando i prospetti riepilogativi trimestrali e le specifiche delle fatture sorte capitale che hanno generato gli interessi;
- che questa ARNAS, ha proposto con nota prot. 826/SEFP del 2 luglio 2015, un accordo transattivo che prevedeva uno sconto del 60% pari ad euro 18.744,40 a fronte del pagamento del restante del 40% pari ad euro 12.496,27;
- la società Banca Farmafactoring S.p.A. ha accettato, con nota del 5 agosto 2015, parzialmente la proposta di transazione concedendo uno sconto del 55%, pari ad euro 17.182,37, a fronte del pagamento del restante 45% pari ad euro 14.058,30;
- che questa Azienda ha accettato la proposta transattiva spostando, di comune accordo con Banca Farmafactoring S.p.A., il pagamento entro il 30 ottobre 2015;

## DATO ATTO

- che il mancato pagamento delle fatture sorte capitale è dovuto alla cronica mancanza di liquidità che impedisce questa ARNAS di adempiere, alle scadenze contrattuali, alle obbligazioni assunte;
- che la società Farmafactoring SPV II S.r.l. ha emesso le fatture di seguito elencate che sono state contabilizzate al momento della ricezione del relativo documento fiscale al conto economico 30001000060 “interessi moratori” e grava sul risultato economico dell'esercizio di riferimento ;

Data Doc.	Num. Doc.	Importo Doc.
29/04/2013	1	2.334,34
08/07/2013	98	3.621,56
06/11/2013	170	5.025,40
31/01/2014	36	558,90
06/05/2014	168	11.032,28
29/07/2014	295	8.668,19
	<b>TOTALE</b>	<b>31.240,67</b>

- che il calcolo degli interessi di mora risulta corretto ed effettuato in conformità alle disposizioni di legge (ex D.Lgs. n. 231/2002);
- che la società ha comunicato di procedere in caso di mancato pagamento, al recupero coattivo di quanto dovuto a titolo di interessi di mora.

## RITENUTO

- di prendere atto del superiore accordo, con ciò, da una parte evitando il paventato rischio della proposizione di un procedimento monitorio nei confronti di questa Amministrazione innanzi all'Autorità Giudiziaria, al fine di ingiungere il pagamento dell'importo complessivo degli interessi moratori e delle spese legali e dall'altra ottenendo dalla società Banca Farmafactoring S.p.A., cessionaria delle fatture emesse dalla Farmafactoring SPV II S.r.l., uno sconto del 55% corrispondendo alla suddetta società di factoring la somma di euro 16.365,01 a titolo di interessi maturati, già imputati al conto economico 30001000060 “interessi moratori” dei bilanci degli esercizi di competenza;

Su proposta del Responsabile Settore Economico Finanziario e Patrimoniale che con la sottoscrizione del presente atto ne attesta la legittimità e correttezza sia formale che sostanziale;

Sentito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

## DELIBERA

Per i motivi in premessa descritti che si intendono ripetuti e trascritti:

- Prendere atto dell'accordo stipulato fra questa ARNAS e società Banca Farmafactoring S.p.A., cessionaria delle fatture emesse dalla società Farmafactoring SPV II S.r.l.;
- Autorizzare la parziale liquidazione delle fatture come di seguito riportate:

Data Doc.	Num. Doc.	Importo Doc.	Sconto del 55%	Pagamento del 45%
29/04/2013	1	2.334,34	1.283,89	1.050,45
08/07/2013	98	3.621,56	1.991,86	1.629,70
06/11/2013	170	5.025,40	2.763,97	2.261,43
31/01/2014	36	558,90	307,40	251,51
06/05/2014	168	11.032,28	6.067,75	4.964,53
29/07/2014	295	8.668,19	4.767,50	3.900,69
	<b>Totale</b>	<b>31.240,67</b>	<b>17.182,37</b>	<b>14.058,30</b>

- Dare mandato al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale di corrispondere alla società Banca Farmafactoring S.p.A. la somma complessiva di euro **14.058,30** contabilizzata al conto economico 30001000060 "interessi moratori" dei bilanci degli esercizi di competenza;
- Dare mandato al Settore Economico Finanziario e Patrimoniale di chiedere alla società Banca Farmafactoring S.p.A. le note di credito, a storno parziale delle superiori fatture, per il residuo, non pagato, pari ad euro **17.182,37**;
- Munire la presente della clausola di immediata esecuzione, atteso che il citato accordo obbliga l'Azienda al rispetto di scadenze imminenti.

**Il Responsabile Settore Economico  
Finanziario e Patrimoniale**  
(Dott. Giovanni Roccella)

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**  
(Dott. Giovanni Annino)

**IL DIRETTORE SANITARIO**  
(Dott.ssa Anna Rita Mattaliano)

**IL DIRETTORE GENERALE**  
(Dott. Giorgio Giulio Santonocito)

**IL SEGRETARIO**  
Sig. Salvatore Ledda