

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

DELIBERAZIONE n. 1097 del

31 AGO, 2022

**Oggetto:** Liquidazione e pagamento a favore di Banca Sistema S.p.A. - DURC acquisito.

Proposta n. 24 del 17/08/2022

**STRUTTURA PROPONENTE**  
Settore Economico Finanziario e Patrimoniale

L'istruttore

Il Responsabile del Procedimento  
(artt. 5 - 6 L. 241/90)

Il Capo Settore

dott. Giovanni Luca Roccella

**Registrazione Contabile**

Budget Anno 2019-2022 Conto economico 30001000060 Importo 27.612,95 Aut. 114

NULLA OSTA, in quanto conforme alle norme di contabilità

Il Dirigente Responsabile  
Settore Economico Finanziario e Patrimoniale  
(dott. Giovanni Luca Roccella)

Nei locali della sede legale dell'Azienda, Piazza S. Maria di Gesù n. 5, Catania,

**il Direttore Generale, dott. Fabrizio De Nicola,**

*nominato con Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 196 del 04.04.2019*

con l'assistenza del Segretario, dott. Dott. Nicolò Romano ha adottato la seguente deliberazione

## Il Responsabile del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale

### PREMESSO

- che la Banca Sistema S.p.A. – C.F. 12870770158, risulta cessionaria pro soluto dei crediti derivanti dall'emissione di fatture emesse da diverse società aventi rapporti di fornitura con questa Azienda;
- che la superiore società ha emesso le seguenti fatture di interessi di mora, per un totale complessivo di 46.021,60 totale dato dalle seguenti fatture:

Tipo Doc.	Num. Doc.	Data Doc.	Importo Doc.	Importo
Fattura	0000294/41	11/09/2020	8.674,99	8.674,99
Fattura	0000070/41	12/03/2021	10.275,54	10.275,54
Nota Debito	0000023/41	11/02/2022	5.262,37	5.262,37
Nota Debito	0000182/41	28/07/2022	21.808,70	21.808,70
		<b>Totale</b>		<b>46.021,60</b>

- che le fatture e le note debito di interessi di mora dell'importo complessivo di Euro 46.021,60 sono state contabilizzate, al momento della ricezione dei relativi documenti fiscali al conto economico 30001000060, e gravano sul risultato economico dell'esercizio di riferimento;
- che il calcolo degli interessi di mora risulta corretto ed effettuato in conformità alle disposizioni di legge (ex D.Lgs. n. 231/2002);

### CONSIDERATO

- che Banca Sistema S.p.A. ha chiesto il pagamento delle fatture di interessi di mora emesse;
- che questa Arnas, con email del 07/07/2022, si è dichiarata disponibile ad una transazione che preveda la concessione di uno sconto del 50% evidenziando un errore di calcolo degli interessi riferiti alla società Roche S.p.A. i cui interessi sono stati conteggiati due volte;
- che la società dopo aver riconosciuto la doppia emissione di interessi sulle fatture riferite alla Roche S.p.A. ha emesso la nota di credito n. 171/41 del 27/07/2022 a storno totale della fattura n.2/41 del 28/01/2021 di euro 34.968,55 e al contempo emettendo la fattura n. 182/41 del 28/07/2022 per euro 21.808,70 importo decurtato degli interessi riferiti alle fatture della Roche S.p.A.;
- che, con PEC del 04/08/2022, la società di factoring ha dichiarato la sua disponibilità ad addivenire ad un accordo bonario ma concedendo lo sconto del 40% da corrispondere entro il 30/09/2022;
- che, con PEC del 9/08/2022, questa Arnas ha comunicato di accettare l'accordo proposto;

### VISTO

- che le fatture e le note debito di interessi di mora dell'importo complessivo di euro 46.021,60 sono state contabilizzate, al momento della ricezione dei relativi documenti fiscali al conto economico 30001000060 e gravano sul risultato economico dell'esercizio di riferimento;
- che il calcolo degli interessi di mora risulta corretto ed effettuato in conformità alle disposizioni di legge (ex D.Lgs. n. 231/2002);

### PROPONE

Per le motivazioni descritte in narrativa che qui si intendono interamente riportate e trascritte di procedere all'accordo con la società Banca Sistema S.p.A. – C.F. 12870770158:

- pagamento delle note debito di interessi di mora già emesse per euro 46.021,60 scontate del 40% per un importo netto da versare pari a 27.612,96 euro entro il 15/09/2022, CIG1910130124, CIG 757818CCB con PL 2022 183;

**Ravvisata** l'urgenza di procedere all'accordo dato che la società di factoring ha paventato di adire alle vie legali;

**Attestata** la legittimità formale e sostanziale dell'odierna proposta e la sua conformità alla normativa disciplinante la materia trattata, ivi compreso il rispetto della disciplina di cui alla L. 190/2012;

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

### **IL DIRETTORE GENERALE**

**Preso atto** della proposta di deliberazione, che qui si intende riportata e trascritta, quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

**Preso Atto** della attestazione di legittimità e di conformità alla normativa disciplinante la materia espressa dal dirigente che propone la presente deliberazione;

**Sentito** il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario aziendale

### **DELIBERA**

di approvare la superiore proposta di transazione formulata dal Dirigente Responsabile del Settore Economico e Patrimoniale, per le ragioni esposte premessa che qui si intendono ripetuti e trascritte, dando mandato al Settore Economico-Finanziario e Patrimoniale di liquidare parzialmente ed emettere ordinativo di pagamento:

- per un importo netto da versare di euro 27.612,96 pari al 60% entro il 30/09/2022 per le note debito e fatture di interessi di mora, ottenendo lo uno sconto del 40% pari ad euro 18.408,64 con nota credito da richiedere a pagamento avvenuto;

Munire la presente della clausola di immediata esecuzione, atteso che il citato accordo obbliga l'Azienda al rispetto di scadenze imminenti.

**Il Direttore Amministrativo**  
(dott. Giovanni Annino)

**Il Direttore Sanitario**  
(dr. Giuseppe Giammanco)

**Il Direttore Generale**  
(dott. Fabrizio De Nicola)

**Il Segretario**  
Dott. Nicolo Romano

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo dell'Azienda il giorno \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ e ritirata il giorno \_\_\_\_\_

L'addetto alla pubblicazione  
\_\_\_\_\_

Si attesta che la presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo della Azienda dal

\_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_ - ai sensi dell'art. 65 L.R. n. 25/93, così come sostituito dall'art. 53 L.R. n. 30/93 - e contro la stessa non è stata prodotta opposizione.

Catania \_\_\_\_\_

Il Direttore Amministrativo  
\_\_\_\_\_

Inviata all'Assessorato Regionale della Salute il \_\_\_\_\_ Prot. n. \_\_\_\_\_

Notificata al Collegio Sindacale il \_\_\_\_\_ Prot. n. \_\_\_\_\_

La presente deliberazione è esecutiva:

- immediatamente
- perché sono decorsi 10 giorni dalla data di pubblicazione
- a seguito del controllo preventivo effettuato dall'Assessorato Regionale per la Sanità:
- a. nota di approvazione prot. n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_
- b. per decorrenza del termine

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE  
\_\_\_\_\_