



0740

16 APR. 2019

Pag. 1

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0018/2019 all. 10

avente come oggetto: "PRESA D'ATTO DELL'ACCORDO TRANSATTIVO SU INTERESSI DI MORA TRA LA FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO E LA SOC. FRESENIUS MEDICAL CARE ITALIA S.P.A."

ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL PROVVEDIMENTO

1. Breve esposizione del contenuto della determinazione

Presa d'atto dell'istruttoria volta alla definizione e all'esecuzione dell'accordo transattivo per lo storno del 70% del totale delle fatture emesse alla Fondazione IRCCS negli anni dal 2010 al 2018 per interessi di mora;

2. Estremi relativi ai principali documenti e/o normative citate

- D.Lgs. n. 231 del 09/10/2002 modificato dal D.Lgs. n. 192 del 09/11/2012;
- Art. 1965 Codice Civile;
- Deliberazione n. 26/par/2008 Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo per la Lombardia;
- Deliberazione n. 149/par/2015 Corte dei Conti Sez. Regionale di Controllo per la Puglia;
- Atto di transazione Fondazione IRCCS/Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A. (in atti 0018/2019) e relativa corrispondenza;

3. Attestazione contabile

La presente determina non comporta costi per il BPE 2019.

Pratica gestita da Filippi F.

Responsabile del procedimento

UOC Gestione Economico Finanziaria

Dot. Roberto Alberti





Determinazione del Direttore Generale n. **0740**

del **7.16 APR. 2019**

Pag. 2

Atti n. 0018/2019 all. 10

ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA/PATRIMONIALE

BILANCIO	N. CONTO E DESCRIZIONE	N. IMPEGNO	PROGETTO	IMPORTO 2019	IMPORTO 2020	IMPORTO 2021	TOTALI
SAN	<p>L'importo di € 4.722,21 è stato registrato negli esercizi di competenza sul conto 240170 "fondo oneri per interessi di mora v/fornitori"</p>						
Totale							
RIC							
Totale							
TOTALE							

Milano, 27/03/2019

Il Direttore
UOC Gestione Economico-Finanziaria
(Dott. Roberto Alberti)





0740 16 APR. 2019

Pag. 3

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0018/2019 all. 10

**OGGETTO: "PRESA D'ATTO DELL'ACCORDO TRANSATTIVO SU INTERESSI DI MORA TRA LA
FONDAZIONE IRCCS CA' GRANDA OSPEDALE MAGGIORE POLICLINICO E LA SOC. FRESENIUS MEDICAL
CARE ITALIA S.P.A."**

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del DIRETTORE della UOC Gestione Economico Finanziaria

PREMESSO che:

- l'UOC Gestione Economico Finanziaria, tra l'altro, ha la funzione di gestire, anche in collaborazione con gli Uffici Competenti e l'Ufficio Legale, il contenzioso contabile passivo che potrebbe scaturire dai ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali;
- il riconoscimento del debito per interessi moratori applicati ai sensi del D.Lgs. n. 231 del 09/10/2002, modificato dal D.Lgs. n. 192 del 09/11/2012, ove oggettivamente incontestabile, è un diritto che sorge *ex lege*;
- la Fondazione, prudenzialmente, ha costituito un Fondo per l'eventuale riconoscimento di importi addebitati a titolo di interessi moratori, la cui capienza viene riconsiderata annualmente sulla base del rischio connesso ai debiti stessi;

RILEVATO che la Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A. negli anni dal 2010 al 2018 aveva emesso alla Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico (nel seguito "Fondazione IRCCS") note di debito per interessi moratori per ritardato pagamento per l'importo complessivo di € 15.740,70 così suddivisi:

N. doc.	Data doc.	Importo
210002138	29/12/2010	228,00
210002210	20/07/2011	1.147,78
210002309	28/12/2011	1.244,43
210002400	25/07/2012	1.790,55
210002477	18/12/2012	1.100,39
210002554	08/08/2013	1.345,08
210002639	27/12/2013	1.516,81
210002709	28/07/2014	1.601,05
210002781	29/12/2014	920,45
210002852	28/07/2015	2.002,38
210002930	22/12/2015	1.925,23
210003263	26/07/2018	282,86
210003349	27/12/2018	635,69
Totale		15.740,70



B ef



0740

16 APR. 2019

Pag. 4

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0018/2019 all. 10

ACCERTATO che le suddette fatture sono state regolarmente contabilizzate negli esercizi di competenza, e nello specifico:

- € 10.894,54= sul conto 710310 "Interessi passivi su debiti commerciali";
- € 4.846,16= sul conto 240170 "Fondo oneri per interessi di mora v/fornitori";

VISTO l'orientamento della Corte dei Conti (cfr Delibera 26/par/2008 Sezione Regionale di Controllo per la Lombardia e Delibera 149/par/2015 Sezione Regionale di Controllo per la Puglia) che sottolinea che anche gli Enti Pubblici sono legittimati a concludere accordi transattivi ex art. 1965 c.c. relativi a contenziosi giudiziali o stragiudiziali, in un'ottica di corretta azione amministrativa nonché di soddisfacimento dell'interesse pubblico, stabilendo altresì che sia necessario considerare la convenienza economica della transazione in relazione all'incertezza del giudizio;

ATTESO che l'UOC Gestione Economico Finanziaria, anche in considerazione dell'anzianità delle posizioni oggetto di pretese creditorie/debitorie, ha contattato la Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A. al fine di concordare una definitiva ed amichevole definizione delle trattative per prevenire l'insorgere di una controversia giudiziale e stragiudiziale con rischio, in caso di eventuale soccombenza della Fondazione IRCCS, di ulteriore aggravio di spese legali e processuali;

ACCLARATA la comune volontà di addivenire ad un accordo bonario per la risoluzione delle reciproche pretese debitorie/creditorie;

RICHIAMATO l'atto di transazione del credito sottoscritto dalle parti e conservato in atti 0018/2019 all. 10, di cui si sintetizzano di seguito i contenuti:

- riconoscimento da parte della Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A. di uno sconto pari al 70% sull'importo complessivamente esposto a titolo di interessi di mora, € 11.018,49= sul totale di € 15.740,70=, con contestuale emissione di una nota di credito, a fronte del pagamento anticipato da parte della Fondazione IRCCS di fatture emesse a tutto il 13/03/2019 e non ancora scadute per complessivi € 17.721,60= (al lordo IVA) oltre il restante 30% dell'importo addebitato per interessi di mora (€ 4.722,21=);
- pagamento immediato da parte della Fondazione IRCCS, previa ricezione e verifica, nella misura dovuta, di fatture che alla data della sottoscrizione dell'atto risultano non pervenute ovvero respinte sull'HUB regionale per un importo di complessivi € 13.462,91= (al lordo dell'IVA);
- rinuncia da parte della Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A. all'eventuale addebito di ulteriori interessi, maturati e maturandi a tutto il 28/02/2019;

RILEVATO che la nota di credito di € 11.018,49= per lo storno del 70% dell'importo esposto a titolo di interessi moratori sarà rilevata contabilmente dall'UOC Gestione Economico Finanziaria quale sopravvenienza attiva al conto 830317 nel BPE 2019;

RITENUTO opportuno e conveniente, alla luce delle motivazioni sin qui addotte, dare esecuzione all'accordo transattivo sopra descritto;





0740

16 APR. 2019

Pag. 5

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0018/2019 all. 10

VISTA l'attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

VISTA l'attestazione di copertura economica;

DATO ATTO che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

DATO ATTO che il Responsabile del procedimento è il Direttore della UOC Gestione Economico Finanziaria;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DETERMINA

Per tutti i motivi in premessa indicati, di:

1. prendere atto dell'accordo di transazione tra la Fondazione IRCCS Ca' Granda Ospedale Maggiore Policlinico e la Soc. Fresenius Medical Care Italia S.p.A., richiamato e descritto in epigrafe, conservato in atti 0018/2019 all. 10, volto alla definizione bonaria delle trattative in relazione all'importo esposto a titolo di interessi di mora per ritardati pagamenti negli anni dal 2010 al 2018 di complessivi € 15.740,70 così suddivisi:

N. doc.	Data doc.	Importo
210002138	29/12/2010	228,00
210002210	20/07/2011	1.147,78
210002309	28/12/2011	1.244,43
210002400	25/07/2012	1.790,55
210002477	18/12/2012	1.100,39
210002554	08/08/2013	1.345,08
210002639	27/12/2013	1.516,81
210002709	28/07/2014	1.601,05
210002781	29/12/2014	920,45
210002852	28/07/2015	2.002,38
210002930	22/12/2015	1.925,23
210003263	26/07/2018	282,86
210003349	27/12/2018	635,69
Totale		15.740,70

2. demandare all'UOC Gestione Economico Finanziaria l'attività connessa all'esecuzione dell'accordo transattivo sopra richiamato;
3. dare atto che la nota di credito di € 11.018,49= per lo storno del 70% dell'importo esposto a titolo di interessi moratori sarà rilevata contabilmente dall'UOC Gestione Economico Finanziaria quale sopravvenienza attiva al conto 830317 nel BPE 2019;

Handwritten signature and initials





0740

16 APR. 2019

Pag. 6

Determinazione del Direttore Generale n. _____ del _____, Atti n. 0018/2019 all. 10

4. dare atto che la presente determinazione non comporta oneri per il BPE 2019;
5. dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
6. disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito della Fondazione, all'Albo Pretorio – online, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. Lombardia n. 23/2015, con l'osservanza della vigente normativa in materia di protezione dei dati personali (D. Lgs. 30/6/2003 n. 196);
7. disporre l'invio della presente determinazione alle Unità Operative interessate;

IL DIRETTORE GENERALE

(Dott. Ezio Belleri)

IL DIRETTORE SANITARIO

(Dott.ssa Laura Chiappa)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Dott. Fabio Aggrò)

REGISTRATA NELL'ELENCO DELLE DETERMINAZIONI
IN DATA 16 APR. 2019 AL N. 0740

UOC proponente	U.O.C. Gestione Economico Finanziaria	
Responsabile del procedimento:	Dott. Roberto Alberti	
Pratica gestita da	Federico Filippi	

