



AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

DELIBERAZIONE DELLA DIRETTRICE GENERALE

OGGETTO:

L'Estensore:

Proposta N. Del

Allegati:

Numero imputazione spesa Imputazioni di spesa

Data imputazione spesa

Si autorizza l'imputazione della spesa sul conto e l'esercizio indicati entro il limite del budget annuale assegnato al centro di costo richiedente.

Nulla osta, in quanto conforme alle norme di contabilità.  
Il Direttore Area Economica Finanziaria

Parere

Il Direttore  
Amministrativo

La Direttrice  
Generale

Dott.ssa Maria Grazia Furnari

Parere

Il Direttore  
Sanitario

La Direttrice Generale dell'AOUP "Paolo Giaccone" di Palermo, Dott.ssa Maria Grazia Furnari, nominata con D.P. n.324 serv.1°/S.G. del 21 giugno 2024 e assistita dal segretario verbalizzante adotta la seguente delibera sulla base della proposta di seguito riportata.

Il Segretario verbalizzante



## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

### LA DIRETTRICE DEL D.A.I. CHIRURGICO

PROF.SSA ADRIANA CORDOVA

#### **PREMESSO che:**

- in data 02.09.2024 con prot. n. 48475 e in data 30.09.2024 con prot. N. 53908 sono pervenute a questa A.O.U.P. a mezzo PEC due note da parte dello Studio Legale Associato Rosso & Tirelli riguardanti la mancata emissione di buoni d'ordine per dispositivi medici (impianti) consegnati dalla Mikai S.p.A. all'A.O.U.P. Paolo Giaccone nel corso del 2023 e del 2024 per un importo di € 27.512,70 più I.V.A..

**CONSIDERATO** che il Funzionario Responsabile del D.A.I. Chirurgico Dott.ssa Assunta Crapanzano, verificata la tipologia dei materiali indicati in fattura, ha individuato nella U.O.C. di Ortopedia la sede di consegna e di presunta utilizzazione di detto materiale nel corso degli Esercizi Finanziari 2023 e 2024;

**VISTA** la nota prot. 60597 del 30.10.2024 con la quale la Direttrice del D.A.I. Chirurgico Prof.ssa Adriana Cordova ha chiesto al Responsabile della U.O.C. di Ortopedia Prof. Lawrence Camarda la conferma sulla consegna e sull'utilizzo del materiale indicato nelle note sopra citate e, se del caso, le ragioni di tale fornitura in assenza di contratti attivi con la Ditta Mikai S.p.A.;

**VISTA** la nota di risposta, prot. 61913 dello 05.11.2024, con la quale il Responsabile della U.O.C. di Ortopedia Prof. Lawrence Camarda ha confermato l'utilizzo del materiale indicato nella fattura oggetto del presente provvedimento, validando conseguentemente i documenti di trasporto in esse riportati e motivandone come segue le ragioni: *"...Tali dispositivi non erano contrattualizzati da questa A.O.U.P., e la scelta del fornitore ha coinciso con l'aggiudicazione di questi prodotti nella precedente e ormai scaduta gara di bacino. L'utilizzo di tali dispositivi, si è reso necessario per garantire l'attività assistenziale dei pazienti ricoverati presso l'U.O.C. di Ortopedia di questa A.O.U.P., in un momento in cui altre strutture ortopediche pubbliche non garantivano l'attività chirurgica ortopedica in elezione e in urgenza..."*.

**VISTA** la nota prot. 62530 dello 08.11.2024 con la quale la Direttrice del D.A.I. Chirurgico Prof.ssa Adriana Cordova trasmetteva al Dirigente dell'Area Economico-Finanziaria, la sopra indicata nota prot. 61913 nella quale il Prof. Camarda confermava l'utilizzo dei dispositivi medici (impianti) forniti dalla Ditta Mikai;

**PRESO ATTO** che, nelle more, la ditta Mikai S.p.A. inviava su sistema la fattura n. 12576/2 del 12.11.2024 e che alla ricezione in data 14.11.2024 la stessa veniva rifiutata su sistema per mancanza della tripletta (numero di buono d'ordine con data, codice commessa/convenzione, codice identificativo gara);

**CONSIDERATO** che in data 12.09.2025, con prot. n. 53734, l'Unità di Staff Ufficio Legale e Contenzioso comunicava all'Area Economico Finanziaria e Patrimoniale, all'Area Provveditorato, al Direttore della U.O.C. di Ortopedia e alla Direttrice del D.A.I. chirurgico che la ditta Mikai S.p.A. ha promosso controversia innanzi al Tribunale di Palermo per la condanna dell'A.O.U.P. Paolo Giaccone al pagamento di € 27.512,70 più I.V.A., oltre rivalutazione e interessi di mora nonché spese di giudizio e dava notizia di una eventuale costituzione in giudizio entro il 10.10.2025;



## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

### PRESO ATTO

- **di quanto** contenuto nella nota prot. n. 61913/2024, relativamente alla riconosciuta circostanza da parte del Direttore della U.O.C. di Ortopedia della consegna da parte della Mikai di dispositivi medici (impianti) successivamente utilizzati;
- **di quanto** espresso dall'Ufficio Legale e Contenzioso nella nota prot. n. 53734 con la quale si consiglia, al fine di evitare ulteriori aggravii di spesa non essendoci allo stato elemento alcuno per contestare le pretese avverse, di risolvere la questione autorizzando il pagamento alla Mikai S.p.A. di quanto ex adverso richiesto come sopravvenienza passiva, legittimata da ragioni di assicurazione della continuità dell'attività assistenziale;
- **di quanto** indicato con annotazione apposta al prot. n. 53734/dall'Area Economico Finanziaria relativamente al consiglio espresso dall'Ufficio Legale e Contenzioso e sull'opportunità che il D.A.I. Chirurgico predisponga la delibera per il pagamento della fattura in sopravvenienza passiva;
- **della** PEC prot. n. 55733/2025 con la quale l'Ufficio Legale e Contenzioso ha richiesto all'avvocato di controparte di inoltrare la fattura in questione per consentirne il pagamento in sopravvenienza passiva;
- **della** ricezione della fattura n. 272331 emessa in data 01.10.2025 dalla Mikai S.p.A., per un importo I.V.A. compresa di € 28.635,70 ;

**RITENUTO** opportuno provvedere, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b) del d.lgs. 36/2023 e ss.mm, e al fine di evitare l'instaurarsi di eventuale contenzioso che potrebbe vedere l'Azienda soccombente con l'aggravio di ulteriori costi, alla liquidazione della fattura che ci occupa, sia pur in assenza di contratto, alla Ditta Mikai S.p.A., con sede legale in Genova (GE) via P. Gobetti 56R - 16145, in possesso della Partita I.V.A. 00972790109, per i seguenti importi:

- Fattura n. 272331/2025 per € 27.512,70 più I.V.A. al 4% pari a € 1.090,51  
più I.V.A. al 22% pari a € 27,49  
per un totale complessivo di € 28.635,70

**DATO ATTO** che l'autorizzazione alla liquidazione della fattura emesse in data 01.10.2025 dalla Ditta Mikai S.p.A. con numero n. 272331, graverà sui fondi aziendali, come di seguito:

- € 28.635,70 sul conto economico 8.02.02.03.1701 avente oggetto " SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI" del Bilancio 2025;

**DATO ATTO** che il Direttore del D.A.I. Chirurgico Prof.ssa Adriana Cordova che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso a seguito dell'istruttoria effettuata è conforme alla normativa che disciplina la materia trattata ed è, sia nella forma che nella sostanza, totalmente legittimo, veritiero e utile per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della L. 14 gennaio 1994 n. 20 e successive modifiche ed integrazioni, e che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della legge 6 novembre 2012 n. 190 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione" nonché nell'osservanza dei contenuti del vigente Piano Aziendale della Prevenzione della corruzione;



## AZIENDA OSPEDALIERA UNIVERSITARIA

**RITENUTO CHE** al presente provvedimento venga attribuito il carattere di immediata esecutività al fine di consentire l'attivazione della procedura di liquidazione delle sopra menzionate fatture;

### PROPONE di

**PRENDERE ATTO** della nota n.61913/2024 a firma del Responsabile della U.O.C. di Ortopedia, Prof. Lawrence Camarda;

**AUTORIZZARE**, ai sensi dell'art. 50, comma 1 lett. b) del d.lgs. 36/2023 e ss.mm, la liquidazione delle fatture di che trattasi, per forniture effettivamente rese dalla Ditta Mikai S.p.A., con sede legale in Genova (GE) via P. Gobetti 56R - 16145, in possesso della Partita I.V.A. 00972790109 per un importo di € 27.512,70 più I.V.A. al 4% pari a € 1.090,51 e più I.V.A. al 22% pari a € 27,49 **per complessivi € 28.635,70 IVA compresa;**

**Imputare** la spesa di € 28.635,70 IVA compresa, che graverà sui fondi aziendali, come di seguito:

- € 28.635,70 sul conto economico 8.02.02.03.1701 avente oggetto "SOPRAVVENIENZE PASSIVE V/TERZI RELATIVE ALL'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI" del Bilancio 2025;

**Dichiarare** che tutti gli atti citati e non allegati risultano custoditi presso il precedente D.A.I. Chirurgico e presso l'Ufficio Atti deliberativi;

**Dichiarare** il presente provvedimento immediatamente esecutivo al fine di consentire di attivare la procedura di liquidazione della fattura, nel più breve tempo possibile;

**Trasmettere** la presente deliberazione al Collegio Sindacale e alla Corte dei Conti.

La Direttrice Generale

Vista la proposta di deliberazione che precede, e che s'intende qui di seguito riportata e trascritta;

Visto il parere favorevole espresso dal Direttore Amministrativo;

Visto il parere favorevole espresso dal Direttore Sanitario;

Ritenuto di condividerne il contenuto;

Assistito dal segretario verbalizzante.

### DELIBERA

Di approvare la superiore proposta, che qui si intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata dal Dirigente Responsabile della struttura proponente.