

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

DELIBERAZIONE N. 105 del 07 FEB. 2019

Oggetto: Revisione delle Procedure amministrativo contabili del PAC Aziendale.

<p>Settore Economico-Finanziario e Patrimoniale</p> <p>Proposta n. 03 del 06 febbraio 2019</p> <p style="text-align: center;">Il Responsabile del Procedimento</p>	<p>Nei locali della sede legale dell'Azienda Piazza Santa Maria di Gesù, 5 Catania</p> <p style="text-align: center;">IL COMMISSARIO STRAORDINARIO Dott. Fabrizio De Nicola</p>
<p style="text-align: center;">—</p> <p style="text-align: center;">Il Dirigente Amministrativo</p>	<p>Nominato con Decreto dell'Assessore della Salute N° 2490 del 18 dicembre 2018, giusta art. 20, Legge Reg. n. 5/2009 e art. 2 D.lgs. n. 171/2016</p>
<p style="text-align: center;">Il Dirigente Responsabile del Settore Economico-Finanziario e Patrimoniale Dott. Giovanni Luca Roccella</p> <hr/> <p style="text-align: center;">Settore Economico Finanziario e Patrimoniale</p> <p>Budget</p> <p>Aut. di spesa</p> <p>Conto Economico:</p> <p>NULLA OSTA, in quanto conforme alle norme di contabilità</p> <p style="text-align: center;">Il Dirigente Responsabile del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale (Dott. Giovanni Luca Roccella)</p>	<p>Con l'intervento, per il prescritto parere (art. 3, D.Lgs 502/92 e ss.mm.ii.) del</p> <p style="text-align: center;">Direttore Amministrativo Dott. Giovanni Annino</p> <p style="text-align: center;">Direttore Sanitario Dott. Giuseppe Giammanco</p> <p>Con l'assistenza, quale Segretario del Dott. Francesco Giovanni Marangia</p> <p>ha adottato la seguente deliberazione</p>

VISTO

- il decreto del Ministro della Salute adottato di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze 17 settembre 2012, recante "Disposizioni in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale, il quale, all'art. 2, dispone per gli enti del Servizio sanitario nazionale di cui all'art. 19, comma 2, lettere b) ed e) del D.Lgs n. 118/2011, l'obbligo di garantire, sotto la responsabilità e il coordinamento delle regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci;
- l'articolo 3 del menzionato decreto ministeriale 17 settembre 2012, con il quale si dispone che le regioni debbano presentare un programma d'azione definito "Percorso attuativo della certificabilità, finalizzato al raggiungimento degli standard organizzativi, contabili o procedurali necessari a garantire la certificabilità dei dati e dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale";
- il D.M. 1 marzo 2013 emanato dal Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze recante "Definizione dei percorsi attuativi della certificabilità", con il quale al fine di consentire alle regioni e alle province autonome di dare attuazione a quanto previsto dall'articolo 3 del decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 17 settembre 2012, sono definiti: "I Percorsi Attuativi della Certificabilità. Requisiti comuni a tutte le regioni", di cui all'allegato A al suddetto decreto;
- il D.A. n. 2128 del 12 novembre 2013, con il quale sono stati adottati i "Percorsi attuativi di certificabilità (PAC)" per gli enti del Servizio sanitario regionale;
- il D.A. n. 402 del 10 marzo 2015 concernente l'adozione dei percorsi attuativi di certificabilità (PAC), dei bilanci degli enti del Servizio sanitario regionale con il quale sono adottati i nuovi "Percorsi attuativi di certificabilità (PAC)" per gli enti del Servizio sanitario regionale;
- l'allegato al D.A. n. 402 del 10 marzo 2015 che definisce gli obiettivi, le azioni e la tempistica per l'attuazione del PAC per area di attività;

CONSIDERATO

- che con verbale di deliberazione del Commissario n. 146 del 18 ottobre 2017 sono state deliberate, tra l'altro, le procedure amministrativo contabili del percorso attuativo di certificabilità PAC dell'Area "DEBITI E COSTI";
- che con deliberazione del Commissario Straordinario n. 31 del 28 dicembre 2018 sono state adottate delle modifiche all'Area "DEBITI E COSTI" per la sola parte relativa all'integrazione della procedura di gestione del personale dipendente;

RITENUTO

- di dovere apportare ulteriori integrazioni alle procedure amministrativo contabili dell'Area "DEBITI E COSTI" per la sola parte che riguarda le modalità operative che i dipendenti/operatori dei settori Facility Management, Provveditorato e Tecnico devono utilizzare nel processo di liquidazione dei documenti passivi (fatture) da pagare;

DATO ATTO

- che le nuove modalità operative che i dipendenti/operatori dei settori Facility Management, Provveditorato e Tecnico devono utilizzare nel processo di liquidazione dei documenti passivi vengono già seguite dal 28 novembre 2018 per le fatture passive a far data dal 1° gennaio 2018;

Su proposta del Responsabile del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale che, con la sottoscrizione apposta sul frontespizio, attesta la regolarità della procedura seguita e la legalità del presente atto;

Sentito il parere del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

DELIBERA

Per le motivazioni indicate in premessa che qui si intendono integralmente riportate, di adottare la revisione delle procedure amministrativo contabili di seguito indicate:

- Area "DEBITI E COSTI" per la sola parte che riguarda le modalità operative che i dipendenti/operatori dei settori Facility Management, Provveditorato e Tecnico devono utilizzare nel processo di liquidazione dei documenti passivi da pagare;

Dare atto che le procedure di cui al precedente punto sono da intendersi ad integrazione di quelle precedentemente adottate con verbale di deliberazione del Commissario n. 146 del 18 ottobre 2017 e che le stesse vengono già seguite dal 28 novembre 2018 per la liquidazione delle fatture passive dei settori Facility Management, Provveditorato e Tecnico a far data dal 1° gennaio 2018;

Di pubblicare la revisione delle suindicate procedure amministrativo contabili nell'apposita sezione prevista sul sito web istituzionale Amministrazione trasparente/Altri Contenuti/Sviluppo Percorso Attuativo di Certificabilità PAC;

Di notificare, alle strutture stesse, l'approvazione delle procedure mediante pubblicazione sul sito web istituzionale Amministrazione trasparente /Altri Contenuti/ Sviluppo Percorso Attuativo di Certificabilità PAC e sul portale Intranet Aziendale;

Di incaricare l'Internal Audit di verificare la corretta applicazione da parte delle strutture incaricate dell'esecuzione;

Di trasmettere il presente provvedimento, per opportuna conoscenza, al Collegio sindacale;

Di munire il presente provvedimento della clausola di immediata esecutività ai sensi della vigente normativa, stante le motivazioni di cui in epigrafe.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Fabrizio De Nicola

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Giovanni Annunzi

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Giuseppe Giammanco

Il Segretario

Dott. Francesco Giovanni Marangia

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata, mediante affissione all'albo dell'Azienda, il giorno _____ e ritirata il giorno _____

L'addetto all'affissione

Si attesta che la presente deliberazione è stata affissa 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 alla Sanità il _____ prot. n. _____

Notificata al Collegio dei Revisori il _____ prot. n. _____

La presente deliberazione è esecutiva:

immediatamente

perché sono decorsi 15 giorni dalla data della pubblicazione

a seguito del controllo preventivo effettuato dall'Assessorato Regionale per la Sanità:

A) Nota approvazione prot. n. _____ del _____

OVVERO

B) Per decorrenza del termine

Il Funzionario Responsabile
