

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

DELIBERAZIONE N. 31 del 28 DIC. 2018

Oggetto: Revisione delle Procedure amministrativo contabili del PAC Aziendale.

<p>Settore Economico-Finanziario e Patrimoniale</p> <p>Proposta n. 03 del 28 dicembre 2018</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>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>Budget anno 2018</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;">Direttore Sanitario Dott. Giuseppe Giammanco</p>
<p style="text-align: center;">Il Dirigente Responsabile del Settore Economico Finanziario e Patrimoniale (Dott. Giovanni Luca Roccella)</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. alla salute 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 adottate le procedure amministrativo contabili del percorso attuativo di certificabilità PAC delle Aree "CREDITI E RICAVERI", "DEBITI E COSTI" e "DISPONIBILITA' LIQUIDE";

RITENUTO

- di dovere apportare alcune modifiche ed integrazioni alle procedure amministrativo contabili già oggetto di adozione come di seguito denominate:
 - Area DEBITI E COSTI per la sola parte relativa all'integrazione della procedura di gestione del personale dipendente;
 - Area DISPONIBILITA' LIQUIDE;

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, già oggetto di formale adozione con verbale di deliberazione del Commissario n. 146 del 18 Ottobre 2017:

- Area DEBITI E COSTI per la sola parte relativa all'integrazione della procedura di gestione del personale dipendente;
- Area DISPONIBILITA' LIQUIDE;

Dare atto che le procedure di cui al precedente punto sono da intendersi in sostituzione/integrazione di quelle precedentemente adottate con Commissario n. 146 del 18 Ottobre 2017;

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 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 Annino)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Giuseppe Giammanco)

Il Segretario
(Dott. Francesco Giovanni Marangia)

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
