

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

DELIBERAZIONE N. 513 del 12 GIU. 2020

Oggetto: Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) - Area Debiti e Costi - Procedura di approvvigionamento e liquidazione di servizi da parte dell'U.O.C. Affari Generali - Approvazione.

Proposta n. 22 del 10.06.2020

STRUTTURA PROPONENTE

U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale

Il Referente aziendale PAC


Dott. Giovanni Luca Roccella

Registrazione Contabile

Budget Anno _____ Conto _____ Importo _____ Aut.

Budget Anno _____ Conto _____ Importo _____ Aut.

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 Referente aziendale PAC

Visti

L'art. 1, comma 291, della Legge 23 dicembre 2005, n. 266, con il quale si era previsto che, entro il 31 marzo 2006, fossero definiti - con decreto ministeriale - i criteri e le modalità di certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico di diritto pubblico, degli istituti zooprofilattici sperimentali e delle aziende ospedaliere universitarie.

Il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi" in attuazione della legge 5 maggio 2009, n. 42, di delega in materia di federalismo fiscale, con il quale (Titolo II del decreto) sono state introdotte, a partire dall'esercizio 2012, nuove norme contabili e di bilancio per gli enti coinvolti nella gestione della spesa sanitaria, finanziata con le risorse destinate al Servizio Sanitario Nazionale e sua casistica applicativa (art. 1 del D.M. 17 settembre 2012), relativa all'implementazione e alla tenuta della contabilità di tipo economico-patrimoniale della gestione sanitaria accentrata (GSA), nonché all'applicazione dei principi di valutazione specifici a cui gli enti del SSN si devono uniformare.

Il D.M. 18 gennaio 2011, con il quale è stata formalizzata la "Valutazione straordinaria delle procedure amministrativo contabili", che ha preso il via con il "Patto per la salute in materia sanitaria per il triennio 2010-2012", sancito con l'Intesa Stato-regioni del 3 dicembre 2009.

L'articolo 2 del Decreto Interministeriale del 17 settembre 2012 (Decreto Certificabilità), in base al quale gli enti del Servizio sanitario nazionale devono garantire, sotto la responsabilità ed il coordinamento delle regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci, cd. percorso di certificabilità dei bilanci degli enti del SSN, ovvero una regolamentazione della materia contabile e di un sistema di procedure amministrativo-contabili che ponga gli enti sanitari nella condizione, in ogni momento, di sottoporsi con esito positivo alle verifiche ed alle revisioni contabili stabilite.

Il D.M. 1 marzo 2013, con il quale sono stati definiti "I Percorsi Attuativi di Certificabilità. Requisiti comuni a tutte le regioni".

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, per la GSA e il bilancio consolidato per la Regione Sicilia.

Il D.A. n. 402 del 10 marzo 2015 con il quale sono stati adottati i nuovi percorsi attuativi di certificabilità (PAC) per gli enti del Servizio sanitario regionale, per la GSA e il bilancio consolidato per la Regione Sicilia ed è stato istituito il Comitato Tecnico Scientifico che sovrintende alle attività formative in materia di PAC.

Il D.A. n. 1559 del 5 settembre 2016 che integra e modifica il D.A. n.402 del 10 marzo 2015, con il quale viene riprogrammata e modificata la tempistica prevista per l'implementazione delle azioni, di cui all'allegato A.

Il Verbale di Deliberazione n. 896 del 28/11/2016 con il quale sono state adottate, a livello aziendale, le procedure previste dai PAC per le Aree Generale, Immobilizzazioni, Rimanenze e Patrimonio netto.

Il Verbale di Deliberazione n. 161 del 22/02/2017 con il quale sono state adottate le Azioni G1.2 e G1.3 previste dalle procedure PAC nell'ambito dell'Area Disponibilità Liquide.

Il Verbale di Deliberazione n. 146 del 18/10/2017 con il quale sono state adottate, a livello aziendale, le procedure previste dai PAC per le Aree Crediti e Ricavi, Debiti e Costi e Disponibilità Liquide.

Il Verbale di Deliberazione n. 31 del 28/12/2018 con il quale è stata adottata la revisione delle procedure amministrativo contabili dell'Area Debiti e Costi per la sola parte relativa all'integrazione della procedura di gestione del personale dipendente e dell'Area Disponibilità Liquide.

Il Verbale di Deliberazione n. 105 del 07/02/2019 con il quale è stata adottata la revisione delle 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.

Il D.A. n. 10/2019 con il quale è stato differito al 31 dicembre 2019 il termine per la definizione dell'avviato percorso di consolidamento del PAC Regionale.

Il D.A. n. 189/2020 con il quale è stato ulteriormente differito al 30 giugno 2021 il termine per la definizione dell'avviato percorso di consolidamento del PAC Regionale.

Considerato

- che con Verbale di Deliberazione n. 176 del 12 giugno 2019 è stato deliberato lo scorporo della struttura "Affari Generali" dalla struttura "Affari generali sviluppo organizzativo Risorse umane" giusta previsione dell'Atto Aziendale approvato con deliberazione n. 513 del 30/06/2017;

- che con Verbale di Deliberazione n.178 del 12 giugno 2019 è stato attribuito al Dott. Ing. La Monica Giuseppe, Dirigente Ingegnere, l'incarico temporaneo di Responsabile della struttura Affari Generali.

Ritenuta la sussistenza dei presupposti per la redazione di una Procedura di approvvigionamento e liquidazione di servizi da parte della nuova U.O.C. Affari Generali.

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,

P R O P O N E

Per le motivazioni descritte in narrativa, che qui si intendono integralmente riportate e trascritte:

1. l'adozione della Procedura di approvvigionamento e liquidazione di servizi da parte dell'U.O.C. Affari Generali (allegato A, parte integrante);

Allegati D.Lgs 196/2003 e D.Lgs 101/2018 e ss.mm.ii.

- A. Procedura di approvvigionamento e liquidazione di servizi da parte dell'U.O.C. Affari Generali

Il Referente aziendale PAC
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 per come formulata dal Dirigente Responsabile della struttura proponente e, pertanto,

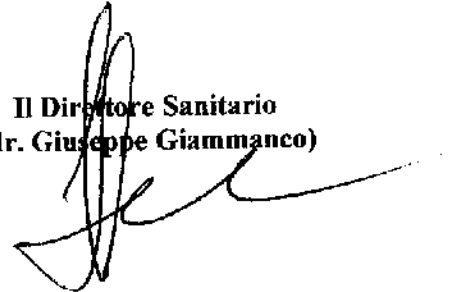
1. adottare la Procedura di approvvigionamento e liquidazione di servizi da parte dell'U.O.C. Affari Generali (allegato A, parte integrante);
2. notificare l'approvazione della procedura all'U.O.C. Affari Generali;
3. pubblicare la procedura approvata nell'apposita sezione prevista sul sito web istituzionale Amministrazione trasparente/ Altri Contenuti/ Procedure PAC/ Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) sul sito aziendale www.ao-garibaldi.ct.it alla sezione "Amministrazione trasparente";

Munire la presente deliberazione della clausola di immediata esecutività.

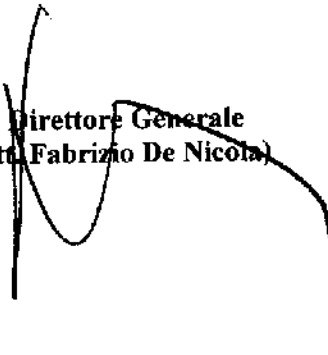
Il Direttore Amministrativo
(dott. Giovanni Annino)



Il Direttore Sanitario
(dr. Giuseppe Giammanco)



Il Direttore Generale
(dott. Fabrizio De Nicola)



Il Segretario

Dott. Nicolò 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
