



SERVIZIO
SANITARIO
REGIONALE



Dipartimento Tutela della Salute
e Politiche Sanitarie

AZIENDA OSPEDALIERA
"Annunziata – Mariano Santo
S. Barbara"
Cosenza



REGIONE CALABRIA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 62 DEL 21.02.2017

OGGETTO: Approvazione "Percorso Attuativo della Certificabilità – PAC " dell'Azienda Ospedaliera di Cosenza

Il Direttore Generale dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n° 05 del 12 gennaio 2016, nella sede legale dell'Azienda Ospedaliera di Cosenza, ha adottato la seguente deliberazione in merito all'argomento indicato in oggetto

IL DIRETTORE DIPARTIMENTOSERVIZIOAMMINISTRATIVO-TECNICI

Propone l'adozione del presente atto.

Il Direttore del Dipartimento
Dr. Giancarlo Carci

U.O.C. GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA

Si attesta che la spesa di euro _____ scaturente dalla presente Deliberazione è stata registrata sul conto n° _____ del Bilancio _____

Il Responsabile del Procedimento

IL Direttore Dell'Ufficio

PREMESSO

Che, con l'emanazione del Decreto Interministeriale del 17/09/12 del D.M. del 01/05/13 le Regioni hanno avviato le procedure per perseguire la Certificabilità dei bilanci, progettando un percorso finalizzato a garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili secondo gli standard dettati dal Ministero;

Che, l'art 1 del D.M. 1/3/2013 ha definito, al fine di consentire alle Regioni e alle Province autonome di dare attuazione alle disposizioni contenute all'art.3 del D.I. 17/9/2012, Percorsi Attuativi della Certificabilità comuni a tutte le Regioni" ed ha fornito, nell'Allegato A del predetto decreto, le indicazioni e le linee guida per le fasi di predisposizione, presentazione, approvazione e verifica dell'attuazione del PAC;

Che, lo stesso art. 1 ha definito i "contenuti della Relazione periodica di accompagnamento al PAC da predisporre da parte della regione" e, nell'Allegato B, le indicazioni relative alle fasi di approvazione E verifica dell'attuazione del PAC e gli adempimenti cui a tenuta la Regione;

Che, l'art. 2 del D.M. 1/3/2013 ha impegnato le Regioni all'approvazione e alla verifica dell'attuazione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità secondo le modalità e le tempistiche previste dall'art. 3, commi 3 e 4 del D.M. 17/9/2012;

Che, in osservanza alle suddette disposizioni Ministeriali, le singole Regioni hanno dato avvio al "Percorso Attuativo della Certificabilità";

Che, la Regione Calabria con DPGR - CA n° 96 del 04 luglio 2013, successivamente modificato ed integrato con DCA n° 5 del 01 aprile 2015 DCA n° 93 del 24 settembre 2015 e DCA n° 117 del 12 novembre 2015, ha approvato il "Percorso Attuativo di Certificabilità - PAC del bilanci sanitari individuando gli obiettivi e le relative scadenze nella griglia redatta ai sensi del D.M. 01 marzo 2013, articolata nelle parti: "Requisiti Generali", "Requisiti Ciclo Attivo", Requisiti Ciclo Passivo" e corredata dalla "Relazione di Accompagnamento" ai sensi dell'art. 3 del D.M. del 17 settembre 2012;

Che, in ragione di quanto sopra, ciascuna Azienda del Servizio Sanitario Regionale deve adottare ed attuare i PAC aziendali, al fine di garantire il coordinamento delle Unità Operative coinvolte nella attività connesse allo sviluppo del percorso stesso;

Che, con DCA n° 33 dell'8 marzo 2016 è stato adottato il percorso attuativo per la Certificabilità dei Bilanci delle Aziende del SSR e sono state approvate le procedure amministrativo-contabile : 1) Gestione del Ciclo Attivo", 2) "Gestione del Personale", 3) "Gestione del Magazzino", 4) "Gestione del Patrimonio", 5) "Gestione degli Inventari", 6) "Gestione Mob. San. E Patr, Infr.", 7) "Gestione del Contenzioso", 8) Gestione Rilevazioni Numerarie", 9) "Gestione Chiusure Contabili";

Che, con delibera n° 68 del 23/03/2016 e n° 79 del 12 aprile 2016 questa Azienda nel prendere atto del citato DCA n° 33/2016 ha individuato i Responsabili delle attività delle procedure amministrativo - contabili.

Che, negli incontri trimestrali per la verifica dello stato di avanzamento del percorso di Certificabilità dei Bilanci, il settore Programmazione Economica del "Dipartimento Tutela della Salute" ha richiesto a questa Azienda di adottare il "Percorso Attuativo di Certificabilità - PAC " Aziendale, con proprio atto sulla base di quello approvato con DCA n° 93/2015 e de relativo cronoprogramma;

Ritenuto, pertanto necessario in osservanza delle anzidette disposizioni regionali, approvare il Percorso Attuativo di Certificabilità - PAC Aziendale di cui al D.C.A. n° 93/2015 redatto in coerenza con il corrispondente documento regionale e allegato alla presente;

IL DIRETTORE GENERALE

Su proposta del Direttore del Dipartimento Servizi Amministrativo-Tecnici

ACQUISITO il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per i motivi riportati in premessa e che qui si intendono integralmente richiamati,

Di ratificare e confermare tutto quanto esposto in premessa che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

Di prendere atto che la Regione Calabria con D.P.G.R. - CA n° 96 del 04/07/2013, successivamente modificato ed integrato con DCA n° 5 del 01 aprile 2015, DCA n. 93 del 24/09/2015 e DCA n° 117 del 12 novembre 2015 ha approvato il "Percorso Attuativo di Certificabilità - PAC - Bilanci Sanitari individuando gli obiettivi e le relative scadenze nella griglia redatta ai sensi del D.M. 01 marzo 2013, articolata nelle parti: "Requisiti Generali", "Requisiti Ciclo Attivo", "Requisiti Ciclo Passivo" e corredata da "Relazione di accompagnamento ai sensi dell'art. 3 del D.M. del 17 settembre 2012;

Di approvare, per le motivazioni espresse in premessa, il "Piano Attuativo di Certificabilità" Aziendale (PAC) in coerenza con il corrispondente documento regionale e allegato alla presente quale parte integrante e sostanziale;

Di stabilire che il presente atto non comporta oneri a carico del Bilancio dell'Azienda;

Di trasmettere il presente atto alla struttura Commissariale per il Piano di rientro della Regione Calabria ed al Dipartimento Tutela della Salute;

Di dare mandato al Responsabile del sito aziendale di pubblicare il presente provvedimento sul sito aziendale;

Di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale in conformità ai contenuti dell'art. 3-ter del D.Lgs n°502/1992 e s.m.i.;

Di dichiarare che il presente provvedimento non è soggetto a controllo preventivo di legittimità ai sensi della L.R. n° 11/2004

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dr. Sergio Diego

IL DIRETTORE SANITARIO
Dr. Mario Veltri

IL DIRETTORE GENERALE
Dr Achille Gentile

SI ATTESTA

Che la presente deliberazione, in copia:

è stata affissa all'albo pretorio di questa Azienda in data_____

e vi rimarrà per quindici giorni;

è stata trasmessa al Collegio Sindacale in data_____;

è costituita da n._____fogli intercalari e n._____fogli allegati.

Cosenza, lì

Il Direttore dell'Ufficio Affari Generali

Dott. Giancarlo Carci

SI ATTESTA

☐ Che la presente deliberazione è immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 10, comma 7, della legge regionale 22 gennaio 1996, n. 2.

☐ Che la presente deliberazione, soggetta a controllo preventivo di legittimità, è stata trasmessa alla Regione Calabria con nota prot. n._____del_____, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13, comma 1, della legge regionale n. 11 del 19 marzo 2004.

Cosenza, lì

Il Direttore dell'Ufficio Affari Generali

Dott. Giancarlo Carci

SI ATTESTA

☐ è divenuta esecutiva in data_____per decorrenza del termine di cui all'art. 13, comma 2, della legge regionale 19 marzo 2004, n. 11.

☐ è stata approvata dalla Regione Calabria con provvedimento n._____del_____.

☐ è stata annullata dalla Regione Calabria con provvedimento n._____del_____.

Cosenza, lì

Il Direttore dell'Ufficio Affari Generali

Dott. Giancarlo Carci