



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **310** del **24 MAG. 2019**

**OGGETTO: Approvazione delle procedure aziendali inerenti l'area E) Rimanenze
del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio**

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT. FRANCESCO LAURELLI

**SU PROPOSTA DEL
DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

accertata la competenza procedurale, sottopone in data **24 MAG. 2019** l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato, la cui spesa rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del Procedimento

Direttore Amministrativo

Dott. Valentino Colao

IL DIRETTORE UOC ECONOMICO FINANZIARIA

ha registrato contabilmente

☐ la spesa di €....., prevista nella presente proposta, rientra nel Conto Economico del/dei Bilancio/i Preventivo/i Economico/i anno/annial /ai conto/i economico/i n..... "....."

☐ la spesa di €....., prevista nella presente proposta, rientra nello Stato Patrimoniale del/dei Bilancio/i d'esercizio/ial /ai conto/i n..... "....."

☐ gli introiti di €....., previsti nella presente proposta, rientrano nel Conto Economico del/dei Bilancio/i d'esercizio/i.....al/ai conto/i economico/i n..... "....."

☒ Il presente provvedimento non comporta spesa

Il Direttore UOC Economico Finanziaria

Dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³¹⁰ del 24 MAG 2019

IL DIRETTORE GENERALE

viste

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO;
- la DGR XI/1063 del 17/12/2018 di nomina del Dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Gaetano Pini-CTO per il periodo 01/01/2019 - 31/12/2023;
- la deliberazione aziendale n. 1 del 02/01/2019 di presa d'atto della predetta DGR XI/1063/2018 e di insediamento dall'01/01/2019 sino al 31/12/2023 del Dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale dell'ASST G.Pini-CTO;

vista

- la Legge n. 266 del 23 dicembre 2005, art. 1, comma 291, che ha disposto che "con decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze e d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti con lo Stato e le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, siano definiti i criteri e le modalità di certificazione dei Bilanci delle Aziende Sanitarie Locali, delle Aziende Ospedaliere, degli Istituti di Ricovero e Cura, degli Istituti Zooprofilattici sperimentali e delle Aziende Ospedaliere Universitarie";
- il Decreto del Ministro della Salute, adottato in concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, del 18 gennaio 2011 recante "Disposizioni in materia di valutazione straordinaria delle procedure amministrativo - contabili necessarie ai fini della certificazione dei Bilanci delle Aziende Sanitarie Locali, delle Aziende Ospedaliere, degli Istituti di Ricovero e Cura, degli Istituti Zooprofilattici sperimentali e delle Aziende Ospedaliere Universitarie";
- il Decreto Legislativo n. 118 del 23 giugno 2011 recante "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di Bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge n. 42 del 5 maggio 2009";
- il Decreto del Ministro della Salute del 17 settembre 2012 inerente le "Disposizioni in materia di Certificabilità dei Bilanci degli Enti del Servizio Sanitario Nazionale";
- il Decreto del Ministro della Salute del 1° marzo 2013 inerente la "Definizione dei percorsi attuativi della Certificabilità", in attuazione dell'art. 3, comma 5, del Decreto del 17 settembre 2012;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³¹⁰ del 24 MAG. 2019

premessato che

- la Regione Lombardia, con la D.G.R. n. X/7009 del 31 luglio 2017, ha approvato il percorso attuativo della Certificabilità ("PAC") dei Bilanci degli Enti del S.S.R., di cui alla Legge Regionale n. 23/2015, finalizzato al raggiungimento degli standard organizzativi, contabili e procedurali necessari per la Certificabilità, in ottemperanza a quanto previsto del Decreto del Ministro della Salute del 1° marzo 2013;
- la Regione Lombardia, con la circolare del 29 settembre 2017, prot. n. A1.2017.0275384, ha chiesto all'Aziende Sanitarie di recepire, con apposito atto aziendale, il nuovo percorso attuativo della Certificabilità dei Bilanci degli Enti del S.S.R., approvato dalla stessa con D.G.R. n. X/7009/2017;

valutato che l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", con la deliberazione n. 491 del 19 ottobre 2017, ha recepito il nuovo percorso attuativo della Certificabilità "PAC" dei Bilancio degli Enti del S.S.R., approvato dalla Regione Lombardia con D.G.R. n. X/7009/2017;

considerato che questa ASST ha definito i gruppi di lavoro incaricati dell'attuazione del Percorso attuativo della Certificabilità del Bilancio con deliberazione n. 527 del 9 novembre 2017;

preso atto che, a seguito dell'avvio del percorso di rotazione del personale dirigenziale, e del pensionamento del Responsabile del Servizio di Farmacia, i Direttori dell'U.O.C. Gestione Acquisti - Logistica e del Servizio di Farmacia sono stati sostituiti, come da deliberazioni n. 26 del 14 gennaio 2019 e n. 67 del 31 gennaio 2019;

tenuto conto che

- la Regione Lombardia, con le circolari dell' 8 novembre 2018, prot. n. A1.2018.0249789, e del 30 novembre 2018, prot. n. A1.2018.0261584, ha trasmesso le linee guida per l'area E) Rimanenze chiedendo alle Aziende di predisporre e trasmettere alla Regione le procedure aziendali riguardanti la predetta area entro la data del 28 febbraio 2019;
- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" ha pertanto redatto ed inviato le procedure relative all' area E) Rimanenze, in coerenza con le linee guida regionali e nel rispetto della scadenza chiesta da Regione Lombardia, ed ha successivamente proceduto all'integrazione delle medesime in esecuzione degli incontri formativi tenuti dalla Regione nel mese di marzo 2019;
- la Regione Lombardia, con la circolare del 17 aprile 2019, prot. n. A1.2019.0136090, ha stabilito che le procedure aziendali relative all'area E) Rimanenze del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio siano approvate dal Direttore Generale con atto deliberativo e trasmesse alla Regione entro il 31 maggio 2019;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³¹⁰ del 24 MAG, 2019

preso atto

- delle procedure relative all'area E) Rimanenze del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio predisposte dai Responsabili delle U.O.C. sotto indicate per le parti di rispettiva competenza, con la collaborazione delle U.O. coinvolte nel processo:

PROCEDURE	U.O.
Gestione del Magazzino economale di primo livello	Gestione Acquisti - Logistica
Gestione del Magazzino di primo livello (Farmaceutico)	Servizio Farmacia
Rilevazioni inventariali presso il Magazzino di primo livello	Gestione Acquisti - Logistica
Rilevazioni inventariali presso il Magazzino di primo livello (Farmaceutico)	Servizio Farmacia
Gestione e rilevazioni inventariali presso i Centri Utilizzatori	Gestione Acquisti - Logistica
Gestione e rilevazioni inventariali presso i Centri Utilizzatori di prodotti farmaceutici	Servizio Farmacia
Gestione dei beni in conto deposito e in conto visione	Gestione Acquisti - Logistica

visti i pareri del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario, resi per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 502/1992 e s.m.i;

DELIBERA

per i motivazioni di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritte:

- di approvare le procedure relative all'area E) Rimanenze del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio, predisposte dalle U.O.C. sotto indicate per le parti di rispettiva competenza, con la collaborazione delle U.O. coinvolte nel processo, che costituiscono parti integranti e sostanziali del presente provvedimento:

4



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 310 del 24 MAG. 2019

PROCEDURE	U.O.
Gestione del Magazzino economale di primo livello	Gestione Acquisti - Logistica
Gestione del Magazzino di primo livello (Farmaceutico)	Servizio Farmacia
Rilevazioni inventariali presso il Magazzino di primo livello	Gestione Acquisti - Logistica
Rilevazioni inventariali presso il Magazzino di primo livello (Farmaceutico)	Servizio Farmacia
Gestione e rilevazioni inventariali presso i Centri Utilizzatori	Gestione Acquisti - Logistica
Gestione e rilevazioni inventariali presso i Centri Utilizzatori di prodotti farmaceutici	Servizio Farmacia
Gestione dei beni in conto deposito e in conto visione	Gestione Acquisti - Logistica

- di prendere atto delle Dichiarazioni rese dai vari Responsabili che attestano l'implementazione delle procedure relative all'area E) Rimanenze e l'applicazione delle stesse all'interno dei processi amministrativi-contabili dell'Azienda;
- di dare atto che, con l'adozione del presente provvedimento, ogni dirigente coinvolto nel processo amministrativo-contabile è responsabile della concreta attuazione e controllo delle procedure di competenza anche attraverso un costante monitoraggio ed il coinvolgimento di tutti gli attori delle rispettive strutture organizzative;
- di riservarsi di procedere a nuova approvazione delle singole procedure, laddove in fase di applicazione emergesse la necessità di apportare delle integrazioni o modifiche alle stesse al fine di rendere effettivo il conseguimento degli obiettivi del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio dell' area E);
- di conservare agli atti della ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" le procedure relative all'area E) Rimanenze del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio;
- di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015;

4



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 310 del 24 MAG. 2019

7. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line aziendale, ai sensi dell'articolo 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015.

DIRETTORE GENERALE
(Dott. Francesco Laurelli)

DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Valentino Colao)

DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Valentino Lembo)

DIRETTORE
SOCIO SANITARIO
(Dott.ssa Paola M.S. Pinola)

S.C. Economico Finanziaria

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento
Responsabile del Procedimento ai sensi della L. 241/90: dr. Valentino Colao
Pratica trattata da: dott.ssa Emilia Martignoni

(Atti n. 2019 - 1.1.2/4)



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **310** del **24 MAG. 2019**

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio informatico di quest'Azienda sul sito internet istituzionale, così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, e dall'art. 8 del D. Lgs. 33/2013, dal **27 MAG. 2019** e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 110 pagine di cui n. 103 pagine di allegati.

UOC Affari Generali Istituzionali e Legali
Il Funzionario addetto

Alvaro Ciambello

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo
Milano, li _____

UOC Affari Generali Istituzionali e Legali
Il Funzionario addetto

44