

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N 00358 DEL 03.07.2018

OGGETTO: PAC AZIENDALE STATO DI AVANZAMENTO E RIMODULAZIONE CRONOPROGRAMMA.

Nella sede legale dell’Azienda Ospedaliera di Cosenza, il Direttore Generale Dott. Achille Gentile, nominato con D.P.G.R. n°5 del 12.01.2016, ha adottato la seguente deliberazione in merito all’argomento indicato in oggetto.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO SERVIZI AMMINISTRATIVO E TECNICI

Esprime parere favorevole all’adozione del presente atto.

Il Direttore

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 proseguire la Certificabilità dei bilanci, progettando un percorso finalizzato a garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti la corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili secondo gli standard dettati dal Ministero;

Che, l'art. 1 del D.M. 01/03/13 ha definito, al fine di consentire alle Regioni e alle Province autonome di dare attuazione alle disposizioni contenute all'art. 3 del D.I. 17/09/12, 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 del 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. 01/03/13 ha impegnato le Regioni all'approvazione e alla verifica dell'attuazione dei percorsi Attuativi di Certificabilità secondo le modalità e tempistiche previste dall'art. 3, commi 3 e 4 del D.M. 17/09/12;

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 Attuativi di Certificabilità – PAC dei 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 nelle 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 Rivelazioni Numerarie, 9) Gestione Chiusure Contabili;

Che, con delibera n° 68 del 23/03/16 e n° 79 del 12 Aprile 2016 questa Azienda nel prendere atto al citato DCA n° 332016 ha individuato i Responsabili delle attività delle procedure amministrativo . contabili;

Che, con propria deliberazione n° 62 del 21/02/2017 è stata approvato il "percorso Attuativo della Certificabilità PAC;

Visto che il Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie ha rilevato la necessità di rivedere ed aggiornare alcune procedure amministrativo-contabili già approvate, procedendo, anche, alla rimodulazione del cronoprogramma del PAC, in ragione dei ritardi registrati;

Che è stato, altresì, evidenziata la necessità di completare la scheda riepilogativa allegata alla stessa, mediante compilazione, per ogni azione, delle colonne relative alle "Criticità" e agli "Esiti di proporre la rimodulazione del relativo cronoprogramma, prevedendo nuove scadenze per le azioni non ancora attuate;

Ritenuto opportuno e necessario procedere all'adozione di atto formale nell'ambito del quale integrare la tabella fornita in riscontro della citata nota prot. n. 8997/2018 prevedendo nuove

scadenze per le azioni non ancora attuate;

Ritenuto, pertanto, di dover rivedere ed aggiornare alcune procedure amministrativo-contabili già approvate, procedendo, anche, alla rimodulazione del cronoprogramma del PAC;

IL DIRETTORE GENERALE

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

DELIBERA

Per i motivi in premessa, che qui si intendono integralmente ripetuti e confermati, di :

1. Prendere atto dello stato di avanzamento del PAC aziendale, di cui alla Delibera n. 62 del 21 febbraio 2017 - avente ad oggetto l'approvazione delle procedure amministrativo contabili, in attuazione del DCA n.33/2016 Programma P.O. 2013/2015 - come da scheda riepilogativa (All. 1) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

2. Rimodulare il cronoprogramma del PAC aziendale, prevedendo nuove scadenze per le azioni non ancora attuate (All. 1) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

Ribadire, in osservanza alle disposizioni regionali di cui al citato DCA n. 33/2016, che l'implementazione delle Procedure Amministrativo Contabili deve essere prevista nel Piano della Performance tra gli Obiettivi dei Dirigenti dell'Azienda Ospedaliero — Azienda Ospedaliera di Cosenza

Dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri a carico del Bilancio Aziendale

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

di trasmettere il presente atto alla Regione Calabria – Commissario ad ACTA per il Piano di Rientro ed al Dipartimento Tutela della Salute e Politiche Sanitarie;

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 precisare che il presente atto non è soggetto a controllo preventivo di legittimità ai sensi della L.R. n° 11/04.

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 pubblicata 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 e Assicurativi

Dott. Vincenzo SCOTI

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 e Assicurativi

Dott. Vincenzo SCOTI

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 e Assicurativi

Dott. Vincenzo SCOTI