

Dott. Angelico

REGIONE SICILIANA
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI
SIRACUSA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE F.F.

N° 1186

Data 08 NOV. 2018

OGGETTO: Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) – Area Crediti e Ricavi – Approvazione Nuova Procedura Aziendale “Ciclo Crediti e Ricavi” in sostituzione di quella approvata con Delibera n. 61 del 08/09/2017

<p>Dimostrazione della compatibilità economica:</p> <p>Bilancio 2018</p> <p>Centro di Costo _____</p> <p>Conto economico _____</p> <p>Budget Assegnato € _____</p> <p>Budget già utilizzato € _____</p> <p>Budget disponibile € _____</p> <p>da cui prelevare la spesa prevista dal presente atto, pari ad € _____</p> <p>Disponibilità residua di Budget € _____</p> <p><input type="checkbox"/> Non comporta spesa</p> <p style="text-align: center;">Il Direttore/Responsabile della U.O.C./U.O.S.</p> <p>_____</p> <p>V° Il Direttore della U.O.C. Economico Patrimoniale</p> <p>_____</p>	<p style="text-align: center;">U.O.C. Economico Patrimoniale</p> <p>Proposta n. <u>69</u> del <u>06/11/2018</u></p> <p style="text-align: center;">Il Funzionario Responsabile dell'Istruttoria</p> <p style="text-align: center;">Il Referente PAC (<u>Dott. Santo Angelico</u>)</p> <p style="text-align: center;">Il Responsabile della U.O.C. (<u>Dott. Vincenzo Bastante</u>)</p> <p>_____</p>
---	---

Addì 08 NOV. 2018, nei locali della sede legale dell'Azienda, siti in C.so Gelone 17 – Siracusa – il Direttore Sanitario, Dott. Anselmo Madeddu, nella qualità di Direttore Generale F.F. ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D. Lgs. 502/92 e s.m. e i., così come richiamato dall'art. 20, comma 2, della L.R. n. 5/2009, assistito dalla Dott.ssa Maria Letizia Carveni con funzioni di segretario, ha adottato la seguente delibera.

Il Responsabile della U.O.C. Economico Patrimoniale
Dott. Vincenzo Bastante

VISTA la legge Regionale n.5/2009 di riordino del Servizio Sanitario Regionale e l'Atto Aziendale approvato con D.A. n. 2722 dell'11/11/2013;

VISTO il D. Lgs. n.118/2011 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 5 maggio 2009, n. 42*”;

VISTO il Decreto Interministeriale del 17 settembre 2012 avente ad oggetto “*Disposizioni in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale*”;

VISTO il Decreto del Ministro della Salute di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 1.3.2013 avente ad oggetto “*Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità*”;

VISTO il D.A. n.2128 del 12/11/2013 concernente l'adozione dei PAC per gli Enti del SSR, della GSA e del Consolidato Regionale;

VISTO il D.A. n.402 del 10 marzo 2015 con il quale sono stati rielaborati i PAC per gli Enti del SSR, della GSA e del Consolidato regionale;

VISTO il D.A. n. 1559 del 5 settembre 2016 con il quale, ad integrazione e modifica del D.A. n. 402 del 10 marzo 2015, sono stati adottati i “Percorsi Attuativi di Certificabilità” (PAC) per gli Enti del SSR, per la GSA e del Consolidato regionale ed è stata, altresì, riprogrammata e modificata la tempistica prevista per l'implementazione delle azioni, di cui all'Allegato “A” al decreto di che trattasi;

VISTA la Determina ANAC n. 12/2015

VISTA la Delibera del Commissario n. 61 del 08/09/2017 con la quale, ai sensi della vigente normativa PAC, era stata approvata la procedura aziendale “**Ciclo Crediti e Ricavi**”

VISTE le criticità rilevate dall'Internal Audit, in sede di verifica sullo stato di attuazione della procedura di che trattasi alla data del 30/06/2018, in particolare in ordine ad alcuni ruoli e responsabilità (riferimenti Azioni F 4.1 e F 4.2) che non corrispondono ai ruoli e responsabilità in atto vigenti nell'attuale organizzazione aziendale;

VISTA la tabella di cui al punto 4.4 – pag. 12 – Ruolo, funzioni e responsabilità, conformi al PAC – della procedura di che trattasi ove era individuata, nel caso “di utilizzo di consulenti esterni per la realizzazione del Progetto” (Gestione Fondi Vincolati), quale Unità Operativa responsabile dell'azione e del controllo l'U.O.C. Gestione Risorse Umane anziché l'U.O.C. Affari Generali;

VISTA la tabella di cui al punto 5.4 – pag. 17 – Ruolo, funzioni e responsabilità, conformi al PAC – della procedura di che trattasi ove quale Unità Operativa responsabile dell'azione di “verifica periodica, in modo formale e ripercorribile in qualsiasi momento, sulla corrispondenza tra somme incassate (riepilogo incassi) e ricevute emesse”. era stata individuata l'U.O.S. CUP anziché l'U.O.C. Economico – Patrimoniale;

RITENUTO di dover provvedere alle opportune rettifiche della Procedura “**Ciclo Crediti e Ricavi**” nel senso auspicato dall'Internal Audit;

VISTO il verbale della seduta del 15/10/2018 nel quale i Responsabili delle UU.OO. interessate, all'uopo regolarmente convocati con nota n. 4969 del 04/10/2018, concordano all'unanimità sulla necessità di rettificare la procedura di che trattasi nel senso sopra evidenziato;

RITENUTO, pertanto, per quanto sopra esposto, di approvare la nuova “**Procedura aziendale Ciclo Crediti e Ricavi**” corredata delle opportune correzioni ai punti 4.4 di pag. 12 e 5.4 di pag. 17 nel senso che:

- Nel caso “di utilizzo di consulenti esterni per la realizzazione del Progetto” (Gestione Fondi Vincolati), l'Unità Operativa responsabile dell'azione e del controllo è l'U.O.C. Affari Generali anziché l'U.O.C. Gestione Risorse Umane;

- Dell'azione di "verifica periodica, in modo formale e ripercorribile in qualsiasi momento, sulla corrispondenza tra somme incassate (riepilogo incassi) e ricevute emesse" l'Unità Operativa Responsabile è l'U.O.C. Economico – Patrimoniale anziché l'U.O.S. CUP;

CONFERMARE in ogni altra parte la procedura di che trattasi approvata con Delibera n. 61 del 08/09/2017;

DARE ATTO che la Procedura aziendale "**Ciclo Crediti e Ricavi**" è stata redatta secondo gli standard organizzativi, contabili e procedurali previsti dalla normativa PAC e che, allegata al presente atto, ne costituisce parte integrante ed inscindibile;

RITENUTO, infine, di notificare il presente atto alle UU.OO. responsabili del Ciclo Crediti e Ricavi, all'Internal Audit e all'Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 2 Controllo bilanci degli Enti S.S.R. Percorsi Attuativi di Certificabilità dei Bilanci;

PROVVEDERE, inoltre, alla pubblicazione del presente atto sul sito Web Aziendale nella sezione **Amministrazione Trasparente – sottosezione Altri Contenuti –PAC**;

ATTESTATA la legittimità dell'atto nonché la correttezza formale e sostanziale dello stesso;

PROPONE di

Per le motivazioni di cui in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte:

APPROVARE la nuova "**Procedura aziendale Ciclo Crediti e Ricavi**" corredata delle opportune correzioni ai punti 4.4 di pag. 12 e 5.4 di pag. 17 nel senso che:

- Nel caso "di utilizzo di consulenti esterni per la realizzazione del Progetto" (Gestione Fondi Vincolati), l'Unità Operativa responsabile dell'azione e del controllo è l'U.O.C. Affari Generali anziché l'U.O.C. Gestione Risorse Umane;
- Dell'azione di "verifica periodica, in modo formale e ripercorribile in qualsiasi momento, sulla corrispondenza tra somme incassate (riepilogo incassi) e ricevute emesse" l'Unità Operativa Responsabile è l'U.O.C. Economico – Patrimoniale anziché l'U.O.S. CUP;

CONFERMARE in ogni altra parte la procedura di che trattasi approvata con Delibera n. 61 del 08/09/2017;


DARE ATTO che la Procedura aziendale "**Ciclo Crediti e Ricavi**" è stata redatta secondo gli standard organizzativi, contabili e procedurali previsti dalla normativa PAC e che, allegata al presente atto, ne costituisce parte integrante ed inscindibile;

NOTIFICARE, il presente atto alle UU.OO. responsabili del Ciclo Crediti e Ricavi, all'Internal Audit e all'Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 2 Controllo bilanci degli Enti S.S.R. Percorsi Attuativi di Certificabilità dei Bilanci;

PROVVEDERE, inoltre, alla pubblicazione del presente atto sul sito Web Aziendale nella sezione **Amministrazione Trasparente – sottosezione Altri Contenuti –PAC**;

Siracusa,

*Il Responsabile della U.O.C. Economico Patrimoniale
(Dott. Vincenzo Bastante)*



Pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario
(ai sensi dell'art. 3, commi 1-quinques e 7, del D. Lgs. 502/92 e s.m. e i.)

Sul presente atto viene espresso

Parere favorevole
Il Direttore Amministrativo
(Dott. Giuseppe Di Bella)

FIRMATO

Parere favorevole
Il Direttore Sanitario
(Dr. Anselmo Madeddu)

FIRMATO

II DIRETTORE GENERALE F.F.

- Preso atto della proposta di deliberazione che precede e che qui si intende di seguito riportata e trascritta;
- **PRESO ATTO** che il Dirigente Responsabile della UOC che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 23 ottobre 1996, n.543 come modificato dalla Legge 20 dicembre 1996, n. 639;
- Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo;

DELIBERA

Secondo la superiore proposta formulata dal Dirigente Responsabile della U.O. proponente e per i motivi espressi nella medesima:

APPROVARE la nuova "Procedura aziendale Ciclo Crediti e Ricavi" corredata delle opportune correzioni ai punti 4.4 di pag. 12 e 5.4 di pag. 17 nel senso che:

- Nel caso "di utilizzo di consulenti esterni per la realizzazione del Progetto" (Gestione Fondi Vincolati), l'Unità Operativa responsabile dell'azione e del controllo è l'U.O.C. Affari Generali anziché l'U.O.C. Gestione Risorse Umane;
- Dell'azione di "verifica periodica, in modo formale e ripercorribile in qualsiasi momento, sulla corrispondenza tra somme incassate (riepilogo incassi) e ricevute emesse" l'Unità Operativa Responsabile è l'U.O.C. Economico – Patrimoniale anziché l'U.O.S. CUP;

CONFERMARE in ogni altra parte la procedura di che trattasi approvata con Delibera n. 61 del 08/09/2017;

DARE ATTO che la Procedura aziendale "Ciclo Crediti e Ricavi" è stata redatta secondo gli standard organizzativi, contabili e procedurali previsti dalla normativa PAC e che, allegata al presente atto, ne costituisce parte integrante ed inscindibile;

NOTIFICARE, il presente atto alle UU.OO. responsabili del Ciclo Crediti e Ricavi, all'Internal Audit e all'Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 2 Controllo bilanci degli Enti S.S.R. Percorsi Attuativi di Certificabilità dei Bilanci;

PROVVEDERE, inoltre, alla pubblicazione del presente atto sul sito Web Aziendale nella sezione **Amministrazione Trasparente – sottosezione Altri Contenuti –PAC**;

IL DIRETTORE GENERALE F.F.
(Dr. Anselmo Madeddu)

FIRMATO

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE
(Dott.ssa Maria Letizia Carveni)

FIRMATO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto attesta, su conforme dichiarazione del personale incaricato dell'affissione, che la presente deliberazione è stata affissa all'albo dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Siracusa ai sensi ed per gli effetti dell'art. 53 della L.R. n. 30/93 e successive modificazioni dal giorno _____ al _____

IL RESPONSABILE DI SEGRETERIA
(Dott.ssa Maria Letizia Carveni)

Siracusa, _____

La presente deliberazione è stata notificata al Collegio Sindacale in data _____
Prot. n° _____

IL RESPONSABILE DI SEGRETERIA
(Dott.ssa Maria Letizia Carveni)

La presente deliberazione E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO

Siracusa, _____

IL RESPONSABILE DI SEGRETERIA
(Dott.ssa Maria Letizia Carveni)
