



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **536** del **- 8 OTT. 2018**

OGGETTO: Definizione del gruppo di lavoro incaricato della verifica dell'applicazione delle procedure inerenti l'area D) Immobilizzazioni del Percorso Attuativo della Certificabilità ("PAC") del Bilancio

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT. FRANCESCO LAURELLI

**SU PROPOSTA DEL
DIRETTORE F.F. UOC ECONOMICO FINANZIARIA**

- 8 OTT. 2018

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

Il Responsabile del Procedimento
Direttore f.f. S.C. Economico Finanziaria
Dott.ssa Emilia Martignoni

IL DIRETTORE F.F. 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/ial/ai conto/i economico/i n..... "....."

Il presente provvedimento non comporta spesa

Il Direttore f.f. UOC Economico Finanziaria
Dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ⁵³⁶ del - 8 OTT. 2018

IL DIRETTORE GENERALE

viste

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 "attuazione L.R. 23/2015: costituzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO avente autonoma personalità giuridica pubblica e autonomia organizzativa, amministrativa, patrimoniale, contabile, gestionale e tecnica con sede legale in Milano, Piazza Cardinale Andrea Ferrari, 1 - 20122 Milano;

- la DGR X/4622 del 19/12/2015 "attuazione L.R. 23/2015: determinazioni in ordine alla direzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO" di nomina del dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO con decorrenza dal 01.01.2016 al 31.12.2018;

- la delibera aziendale n. 1 del 02/01/2016 di presa d'atto della costituzione dell'Azienda Socio-Sanitaria Territoriale (Asst) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO, giusta DGR n. X/4475 del 10/12/2015 e di insediamento dal 01.01.2016 del dott. Francesco Laurelli quale Direttore Generale, in attuazione della DGR X/4622 del 19/12/2015;

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. 536 del - 8 OTT. 2018

premessi che

- la Regione Lombardia, con 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 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 deliberazione n. 491 del 19 ottobre 2017, ha recepito il nuovo percorso attuativo della Certificabilità "PAC" dei Bilanci degli Enti del S.S.R., approvato dalla Regione Lombardia con D.G.R. n. X/7009/2017;

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

tenuto conto che

- l'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO", avvalendosi dei gruppi di lavoro, sta predisponendo, approvando le procedure relative alle varie aree, in coerenza con la normativa, le linee guida regionali e secondo le scadenze fissate da Regione Lombardia;
- che l'ASST, con Deliberazione n. 368 del 28 giugno 2018, ha approvato le procedure aziendali inerenti l'area D) immobilizzazioni del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio;

Vista la necessità, data la complessità della materia, di verificare la concreta attuazione delle procedure inerenti l'area D) Immobilizzazione all'interno dei processi amministrativo - contabili dell'Azienda;

Ritenuto opportuno la costituzione di un gruppo di lavoro, deputato a tale controllo mediante verifiche a campione, in cui siano presenti figure con specifiche e diverse competenze;

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.;



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 536 del - 8 OTT. 2018

DELIBERA

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

1. di costituire il gruppo di lavoro, deputato alla verifica della concreta attuazione, all'interno dei processi amministrativo – contabili, delle procedure inerenti l'area D) Immobilizzazioni del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio ("PAC") dell'ASST "Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano/CTO", come sotto indicato:

Struttura	Responsabile U.O.
Affari Generali Istituzionali e Legali	Moretti Marilena
Controllo di Gestione e Programmazione Economico Finanziaria	Iuliano Angela
Gestione Acquisti-Logistica	Martignoni Emilia
Qualità e Privacy	Troiano Daniela
	Scaletti Andrea

2. di specificare che il gruppo di lavoro effettuerà a campione le verifiche sulle procedure inerenti l'area D) Immobilizzazioni, della cui conformità, concreta attuazione e controllo è responsabile il Dirigente che ha provveduto alla predisposizione delle stesse in base alla rispettiva competenza;
3. di demandare ai responsabili delle Strutture coinvolte nel gruppo di lavoro l'individuazione di eventuali collaboratori che coadiuveranno nello svolgimento dell'attività necessaria per la verifica dell'attuazione conforme delle procedure;
4. di dare atto che in fase di verifica dell'implementazione conforme del "PAC" potranno essere individuati ulteriori soggetti coinvolti in base al contenuto del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio;
5. di stabilire che ogni componente del gruppo di lavoro ha l'obbligo di non partecipare alle verifiche se il Settore di appartenenza è direttamente coinvolto nell'attività di controllo;
6. di dichiarare il presente provvedimento non soggetto a controllo preventivo, ai sensi dell'art. 17, comma 4, della L.R. n. 33/2009 (come modificato dalla L.R. 23/2015);



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **536** del **- 8 OTT. 2018**

7. di disporre la pubblicazione, nei modi di legge, della presente deliberazione, dando atto che la stessa è immediatamente esecutiva, ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009 (come modificato dalla L.R. 23/2015).

DIRETTORE GENERALE
(Dott. Francesco Laurelli)

DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Valentino Celao)

DIRETTORE SANITARIO
ad interim
(Dott.ssa Paola M.S. Pirola)

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

UOC Economico Finanziaria

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento

Responsabile del Procedimento: dr.ssa Emilia Martignoni

Pratica trattata da: dott.ssa Roberta Bonacina

www.Albopretorioonline.it 0819011



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **536** del **- 8 OTT. 2018**

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 **- 8 OTT. 2018** e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 6 pagine.

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Mario Cucchella

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

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto

[Handwritten signature]