



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. **368** del **28 GIU. 2018**

OGGETTO: Approvazione delle procedure aziendali inerenti l'area D) Immobilizzazioni 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 **28 GIU. 2018** 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 F.F. U.O.C. 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..... "....."

x Il presente provvedimento non comporta spesa

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

Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³⁶⁸ del 28 GIU. 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. 368 del 28 GIU. 2018

premesse che

- 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;
- 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 Pini-CTO con 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;

tenuto conto che

- Regione Lombardia, con le circolari del 29 settembre 2017, prot. n. A1.2017.0275384, e del 21 dicembre 2017, prot. n. A1.2017.0331668, ha trasmesso le linee guida per l'area D) Immobilizzazioni chiedendo alle Aziende di predisporre e trasmettere alla stessa le procedure aziendali riguardanti la predetta area entro il 31 gennaio 2018;
- l'ASST Pini CTO ha pertanto redatto ed inviato le procedure relative all' area D) Immobilizzazioni, in coerenza con le linee guida regionali e nel rispetto della scadenza chiesta da Regione Lombardia, ed ha successivamente proceduto alla integrazione delle medesime in esecuzione degli incontri formativi tenuti in Regione Lombardia nel mese di febbraio 2018;
- Regione Lombardia, con le circolari del 21 dicembre, prot. n. A1.2017.0331668, e del 23 marzo 2018, prot. n. A1.2018.0048964, ha prescritto che le procedure aziendali relative all'area D) Immobilizzazioni del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio siano approvate dal Direttore Generale con atto deliberativo e trasmesse alla Regione entro il 30 giugno 2018;

preso atto:

- delle procedure relative all'area D) Immobilizzazioni 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. C. coinvolte nel processo:



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 368 del 28 GIU. 2018

PROCEDURE	U.O.
Redazione Piano degli Investimenti	Direzione Amministrativa
Gestione beni immobili	Gestione Tecnico Patrimoniale
Gestione attrezzature sanitarie	Gestione Tecn. Patrim; Gestione Logistica - Acquisti
Gestione altri beni mobili (diversi da attrezz. sanitarie)	Gestione Tecnico Patrimoniale
Gestione delle immobilizzazioni immateriali	S.I.A.
Manutenzioni e riparazioni appar. elettromedicali	Gestione Tecn. Patrimoniale
Manutenzioni e riparazioni	Gestione Tecn. Patrimoniale
Inventario fisico periodico	Gestione Logistica - Acquisti
Riconciliazione tra libro cespiti e contabilità generale	Economico - Finanziaria

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:

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

PROCEDURE	U.O.
Redazione Piano degli Investimenti	Direzione Amministrativa
Gestione beni immobili	Gestione Tecnico Patrimoniale
Gestione attrezzature sanitarie	Gestione Tecn. Patrim; Gestione Logistica - Acquisti
Gestione altri beni mobili (diversi da attrezz. sanitarie)	Gestione Tecnico Patrimoniale



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³⁶⁸ del 28 GIU. 2018

Gestione delle immobilizzazioni immateriali	S.I.A.
Manutenzioni e riparazioni appar. elettromedicali	Gestione Tecn. Patrimoniale
Manutenzioni e riparazioni	Gestione Tecn. Patrimoniale
Inventario fisico periodico	Gestione Logistica - Acquisti
Riconciliazione tra libro cespiti e contabilità generale	Economico - Finanziaria

2. di prendere atto delle Dichiarazioni rese dai vari Responsabili che attestano l'implementazione delle procedure relative all'area D) Immobilizzazioni e l'applicazione delle stesse all'interno dei processi amministrativo-contabili dell'Azienda;
3. di dare atto che con l'adozione del presente provvedimento ogni dirigente è responsabile della concreta attuazione e controllo delle rispettive procedure di competenza anche attraverso un costante monitoraggio e coinvolgimento di tutti gli attori delle rispettive strutture organizzative;
4. di riservarsi di procedere a nuova approvazione delle singole procedure, laddove in fase di applicazione, al fine di rendere effettivo il conseguimento degli obiettivi del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio per l'Area D), emergesse la necessità di apportare delle integrazioni o modifiche alle stesse;
5. di conservare agli atti della ASST Pini - CTO le procedure relative all'area D) Immobilizzazioni del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio;
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);
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 Colao)

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

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

Direzione Amministrativa

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento

Responsabile del Procedimento: dr. Valentino Colao

Pratica trattata da: dott.ssa Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. ³⁶⁸ del 28 GIU. 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 29 GIU. 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 Gaudello

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

UOC Affari Generali e Legali
il Funzionario addetto

www.AlboPretorioInformativo.it 290618