

Civico Di Cristina Benfratelli  
Azienda di Rilievo Nazionale ad Alta Specializzazione

**AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE  
E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

E.I.

DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 000498

del 03 APR. 2019

**OGGETTO: Revisione della Procedura amministrativo contabile "Ciclo Costi e Debiti" del PAC Aziendale.**

**U.O.C. STAFF DIREZIONE AZIENDALE**

Proposta n. 24 del 1-04-2019

Il Responsabile  
del Procedimento

Il Direttore dell'U.O.C.

**U.O.C. ECONOMICO - FINANZIARIO**

**ANNOTAZIONE CONTABILE - BILANCIO  
Esercizio 2019**

Prot. n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

N° Conto economico \_\_\_\_\_

N° Conto Patrimoniale \_\_\_\_\_

Budget assegnato (Euro) \_\_\_\_\_

Budget già utilizzato (euro) \_\_\_\_\_

Conto presente atto (Euro)

Disponibilità residua  
di budget (Euro)

Non comporta ordine di spesa

Il Responsabile  
del Procedimento

Il Direttore dell'U.O.C.  
Dott.ssa Rosaria Di Fresco

L'anno duemiladiciannove giorno tre del mese di Aprile, nei locali della Sede Legale di Piazza Nicola Leotta, 4 **Palermo**, il Commissario Straordinario Dott. Roberto Colletti, nominato con D.A. N. 2487 del 18.12.2018, assistito da Dott. Renato Vela, quale segretario verbalizzante adotta la presente delibera sulla base della proposta di seguito riportata

Il Direttore dell'U.O.C. Staff Direzione Generale Ing. Salvatore Caronia:

**VISTA** la Deliberazione n.21 del 12/02/2016 , con la quale in adempimento a quanto previsto dal Decreto Legislativo n.118/2011 e del Decreto del Ministero della Salute 01/03/2013 e dei Decreti dell' Assessore della Salute n.2128/2013 e 402/2015, al pari di ogni altra Azienda del S.S.R., ha adottato il Percorso Attuativo di Certificabilità (cd. P.A.C.);

**VISTO** il D.A. 1559/2016 con il quale l'Assessorato Regionale della Salute ha rideterminato la data di definizione delle Azioni PAC, per come già disciplinate dai precedenti D.A. 2128/2013 e n.402/2015;

**VISTA**, inoltre, la Deliberazione del Direttore Generale n.1878 del 21/12/2016, con la quale l'Azienda ha recepito lo stato avanzamento dei lavori del PAC Aziendale, trasmettendo lo stesso all'Assessorato regionale della Salute;

**VISTA** la Deliberazione n.459 del 30/10/2017, con la quale, a completamento delle Azioni previste dal PAC aziendale sono state adottate le Procedure Amministrativo Contabili denominate: "Ciclo Debiti e Costi", "Ciclo Crediti e Ricavi", "Ciclo Disponibilità liquide";

**PRESO ATTO** della necessità di una revisione della procedura "Ciclo Debiti e Costi" al fine di renderla maggiormente rispondente alle esigenze gestionali aziendali e nel contempo pienamente responsive ai principi assunti a base di determinazione del PAC medesimo;

**RITENUTO** di dover apportare alcune modifiche ed integrazioni alla procedura amministrativo contabile già oggetto di adozione denominata "Ciclo Costi e Debiti", limitatamente alla sola parte relativa al paragrafo "Ruoli e responsabilità nella stima del fondo rischi", rimanendo inalterata la rimanente parte;

**PRESO ATTO** che si è pertanto provveduto ad aggiornare il suddetto documento nella versione che si allega alla presente delibera (Allegato 1) che sostituisce integralmente quella già approvata con atto deliberativo n. 459/2017;

**RITENUTO** di dovere disporre l'immediata esecuzione del presente atto al fine di consentire la tempestività dei conseguenti adempimenti amministrativo contabili, a valere per tutte le procedure ad oggi non ancora concluse e per le quali è in corso la relativa istruttoria, nonché per il pronto aggiornamento dei report aziendali di monitoraggio dei sinistri in autoassicurazione a partire dal 2° trimestre 2018;

**DATO ATTO** che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito della istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo ed 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 L. 20 dicembre 1996 n. 639, e che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della L. 6 novembre 2012 n. 190 – "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione" – nonché nell'osservanza dei contenuti del piano aziendale della prevenzione della corruzione 2019-2021;

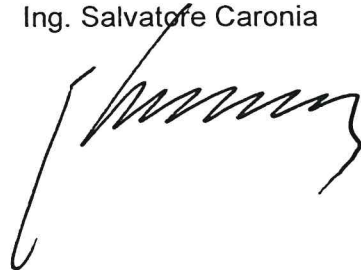
**PROPONE DI**

Per i motivi espressi in premessa che si intendono qui riportati



- **ADOTTARE** la revisione della procedura amministrativo contabile di seguito denominata, già oggetto di formale adozione con Delibera n.1878 del 21/12/2016 e n.459 del 30/10/2017
  - Ciclo Costi e Debiti, per la sola parte relativa al paragrafo "Ruoli e responsabilità nella stima del fondo rischi".
- **DARE ATTO** che la procedura di cui al punto precedente, allegata e facente parte integrante del presente atto (Allegato 1), è da intendersi in sostituzione di quelle precedentemente adottate con le Delibere n.1878 del 21/12/2016 e n.459 del 30/10/2017;
- **TRASMETTERE** il presente atto al Coordinatore Aziendale del PAC, Dr Antonello Porcaro, all' Internal Audit, Ing. Stefania Calafiore, al Collegio Sindacale, ai Responsabili delle Unità Operative Aziendali preposte a porre in essere la citata procedura (U.O.C. AA.GG. – Servizio Legale e Medico Legale), nonché all'Assessorato della Salute in ottemperanza agli obblighi di monitoraggio stato avanzamenti lavori del PAC Aziendale;
- **DISPORRE** che l'allegato "1" costituisca parte integrante del presente provvedimento;
- **DISPORRE** l'immediata esecutività al presente atto, al fine di consentire la tempestività dei conseguenti adempimenti amministrativo contabili, a valere per tutte le procedure ad oggi non ancora concluse e per le quali è in corso la relativa istruttoria, nonché per il pronto aggiornamento dei report aziendali di monitoraggio dei sinistri in autoassicurazione a partire dal 2° trimestre 2018.

Il Direttore  
U.O.C. Staff Direzione Aziendale  
Ing. Salvatore Caronia



---

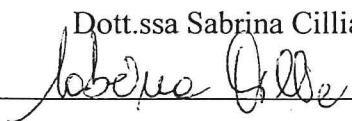
Sul presente atto viene espresso

parere \_\_\_\_\_ favorevole \_\_\_\_\_ dal

parere \_\_\_\_\_ favorevole \_\_\_\_\_ dal

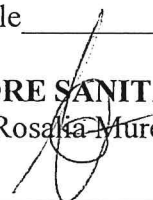
**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

Dott.ssa Sabrina Cillia



**IL DIRETTORE SANITARIO**

Dott.ssa Rosalia Murè



---

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

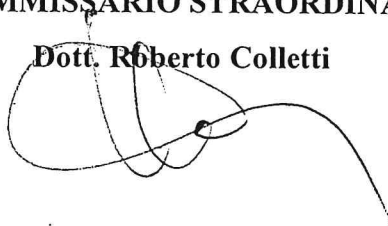
- vista la proposta di deliberazione che precede e che qui si intende riportata e trascritta;
- preso atto dei i pareri favorevoli espressi dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;
- ritenuto di condividerne il contenuto;
- assistito dal segretario verbalizzante,

**DELIBERA**

di approvare la superiore proposta, che qui s'intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata dal Dirigente Responsabile della struttura proponente

**IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**

Dott. Roberto Colletti



---

**Il Segretario verbalizzante**





## PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione, per gli effetti dell'art. 53 comma 2 L.R. n°30 del 03/11/1993, in copia conforme all'originale è stata pubblicata in formato digitale all'Albo Informatico dell'A.R.N.A.S. a decorrere dal giorno 07 APR. 2019 e che, nei 15 giorni consecutivi successivi:

- Non sono pervenute opposizioni  
 Sono pervenute opposizioni da \_\_\_\_\_

**Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi**  
Dott.ssa Paola Vitale

- 
- 
- Delibera non soggetta al controllo ai sensi dell'art. 28 comma, 5 della L.R. n. 2 del 26 marzo 2002 e divenuta

## ESECUTIVA

- Per decorrenza del termine di cui alla L.R. n. 30/93 art. 53 comma 6.  
 Delibera non soggetta al controllo e, ai sensi della L.R. 30/93 art. 53 comma 7,

**IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA**

## Estremi riscontro tutorio

Delibera soggetta a controllo

Inviata all'Assessorato Sanità il \_\_\_\_\_ Prot. n. \_\_\_\_\_

Si attesta che l'Assessorato Reg. Sanità, esaminata la presente deliberazione

ha pronunciato l'approvazione con atto n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ come da allegato

ha pronunciato l'annullamento con atto n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_ come da allegato

**Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi**  
Dott.ssa Paola Vitale

---

Notificata al Collegio Sindacale il \_\_\_\_\_ Prot. n. \_\_\_\_\_

Notificata in Archivio il \_\_\_\_\_ Prot. n. \_\_\_\_\_

**Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi**  
Dott.ssa Paola Vitale

Altre annotazioni

---

---