



Deliberazione del Direttore Generale n. 512 del 20 AGO. 2018, avente come

Oggetto: **“ATTUAZIONE DEL PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA’ DEI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI ALLA L.R. N. 23/2015, DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA E DEL CONSOLIDATO REGIONALE AI SENSI DEL D.M. 1/3/2013 – AGGIORNAMENTO E APPROVAZIONE PROCEDURE REVISIONATE AREA D) IMMOBILIZZAZIONI”.**

ATTESTAZIONE REGOLARITA’ ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA’ DEL PROVVEDIMENTO

1. Esposizione del contenuto della delibera:

Approvazione della revisione di una delle procedure adottate dall’ASST Valtellina e Alto Lario per l’area D) Immobilizzazioni, nell’ambito del percorso attuativo della Certificabilità dei Bilanci (PAC).

2. Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo relativo alla presente delibera:

- Deliberazione del Direttore Generale n. 397 del 29.06.2018 “ Attuazione del percorso attuativo della certificabilità dei bilanci degli enti del SSR di cui alla LR 23/2015 della Gestione Sanitaria accentrata e del consolidato regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 – Approvazione delle procedure di area D) immobilizzazioni”

3. La presente delibera non comporta oneri.

Pratica gestita da : Cristina Curioni

Il Responsabile del Procedimento
Il Direttore UOC Qualità e Risk Management
(dr.ssa Cristina Curioni)

Sondrio, 20/08/2018

**ATTESTAZIONE di COMPATIBILITA' di BUDGET per gestore di spesa** **Area Sanitaria**

ANNO	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO

 Area Territoriale

ANNO	CONTO	DESCRIZIONE	IMPORTO

Si attesta che l'importo relativo all'anno 2018 sarà compatibile con il Budget assegnato.

Sondrio,

Il Responsabile Gestore di spesa

VISTO di COPERTURA ECONOMICO - PATRIMONIALE

Il costo complessivo di € _____ sarà imputato nel Bilancio così come segue.

BILANCIO	N. CONTO e DESCRIZIONE	IMPORTO 2018	IMPORTO 2019	TOTALE
SAN				
Totale				
TER				
Totale				
TOTALE				

Sondrio, 20/08/2013

Il Direttore della S.C. Economico-Finanziaria

(dr.ssa Giuliana Rabbiosi)



DELIBERAZIONE n. 512 del 20 AGO. 2018

OGGETTO: “ATTUAZIONE DEL PERCORSO ATTUATIVO DELLA CERTIFICABILITA’ DEI BILANCI DEGLI ENTI DEL SSR DI CUI ALLA L.R. N. 23/2015, DELLA GESTIONE SANITARIA ACCENTRATA E DEL CONSOLIDATO REGIONALE AI SENSI DEL D.M. 1/3/2013 – AGGIORNAMENTO E APPROVAZIONE PROCEDURE REVISIONATE AREA D) IMMOBILIZZAZIONI”.

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del DIRETTORE della UOC Qualità e Risk Management

PREMESSO che con Deliberazione del Direttore Generale n. 796 del 23.11.2017 “Approvazione del percorso attuativo della Certificabilità dei Bilanci” si è provveduto ad approvare il nuovo percorso attuativo della Certificabilità (PAC) aziendale;

VISTE:

- la Nota del 29.12.2017 dell’ASST della Valtellina e dell’Alto Lario con la quale si comunica a Regione Lombardia il recepimento da parte dell’Azienda del nuovo PAC e lo stato di avanzamento delle procedure area D);
- la Nota del 31.12.2017 dell’ASST della Valtellina e dell’Alto Lario prot. 5158 con la quale si trasmettono a Regione Lombardia le procedure di cui all’area D);

ACCERTATO che le procedure di cui all’area D), vigenti dal 28/12/2017, risultano le seguenti:

- “Redazione Piano Investimenti (1.1.);
- “Gestione beni Immobili” (1.2);
- “Gestione Attrezzature Sanitarie” (1.3);
- “Gestione Altri Beni Mobili” (1.4);
- “Gestione Immobilizzazioni Immateriali” (1.5);
- “Manutenzioni e Riparazioni” (1.6);
- “Inventario Fisico Periodico” (1.7);
- “Riconciliazione tra libro cespiti e contabilità Generale” (1.8)

RILEVATO che:

- con nota A1.2018.0048964 di Regione Lombardia del 23.03.2018 vengono illustrate le modalità di approvazione delle procedure di riferimento previste dalle linee guida regionali per l’area D) immobilizzazioni;

- con nota A1.2018.0092950 di Regione Lombardia del 21/06/2018 vengono ulteriormente definite tali modalità;

DATO ATTO che con Deliberazione del Direttore Generale n. 397 del 29.06.2018 “Attuazione del percorso attuativo della certificabilità dei bilanci degli enti del SSR di cui alla LR 23/2015 della Gestione Sanitaria accentrata e del consolidato regionale ai sensi del D.M. 1/3/2013 – Approvazione delle procedure di area D) immobilizzazioni”, sono state approvate le citate procedure relative all’area D-Immobilizzazioni e la revisione della procedura 1.8 “Riconciliazione tra libro cespiti e contabilità Generale” in vigore dal 29/06/2018;

CONSIDERATO che l’implementazione delle procedure area D) immobilizzazioni, agli atti dell’azienda, avviene mediante pubblicazione sulla intranet aziendale, diffusione a tutti gli interessati con avviso sulla home page della intranet a cura dei responsabili delle procedure;

PRECISATO che le procedure e i documenti di riferimento vengono aggiornati a seguito di revisioni o aggiornamenti organizzativi aziendali e/o normativi previsti in materia, e che gli aggiornamenti della documentazione sono effettuati secondo la Procedura “Gestione della documentazione e delle registrazioni aziendali”, in vigore in azienda (00-PO QR 001);

TENUTO CONTO che la procedura relativa alla Redazione Piano Investimenti (1.1.) è stata aggiornata il 28/07/2018 in relazione a revisione interna, con esplicitazione delle fasi cronologiche e delle relative responsabilità nel percorso di definizione del piano investimenti nonché degli attori responsabili;

VISTO il D.lgs 23.06.2011 n. 118 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”;

RITENUTO di approvare, nell’ambito del Percorso attuativo della Certificabilità (PAC) aziendale, la revisione della procedura 1.1 “Redazione Piano Investimenti” aggiornata al 28/07/2018, parte integrante del presente provvedimento (Allegato 1);

VISTA l’attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

DATO ATTO che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

DATO ATTO che il Responsabile del procedimento è il Direttore Qualità e Risk Management;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario;



Per tutti i motivi in premessa indicati:

DELIBERA

- di approvare, nell'ambito del Percorso attuativo della Certificabilità (PAC) aziendale, la revisione della procedura Redazione Piano Investimenti (1.1.), aggiornata al 28/07/2018, in relazione a revisione interna di processo, con esplicitazione delle fasi cronologiche e delle relative responsabilità nel percorso di definizione del piano investimenti nonché degli attori responsabili, parte integrante del presente provvedimento (Allegato 1);
- il responsabile del procedimento è il Direttore UOC Qualità e Risk Management;
- di dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
- di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo online dell'Azienda, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (art. 17 comma 6, L.R. n.33/2009 così come sostituito dall'art.1 della L.R. n.23/2015);
- di disporre l'invio della presente deliberazione alle UOC interessate.

IL DIRETTORE GENERALE
(Giuseppina Panizzoli)

**IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO**
(Carlo Maria Iacomino)

**IL DIRETTORE
SANITARIO**
(Guido Broich)

**IL DIRETTORE
SOCIOSANITARIO**
(Rosella Petrati)

Deliberazione pubblicata all'Albo online dell'Azienda
dal al

Il Direttore ad interim
UOC Legale, Giuridico e Affari Generali
(Carlo Maria Iacomino)