



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				
<b>Totale</b>				
TER				
<b>Totale</b>				
<b>TOTALE</b>				

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)