



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N.20220000799 DEL 16/06/2022

OGGETTO: Parziale modifica deliberazione n. 5014 del 21.12.2017, come già modificata con deliberazione n. 1543 del 03/06/2019, deliberazione n. 1715 del 30/12/2020 e deliberazione n. 674 del 30 giugno 2021: approvazione ed adozione Manuali P.A.C. Area Generale - Area Rimanenze - Area Immobilizzazioni - Area Patrimonio Netto – Area Crediti e Ricavi – Area Disponibilità Liquide - Area Debiti e Costi.

| | |
|---|--|
| <p>DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO</p> <p>SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO E PATRIMONIALE</p> | <p>PROPOSTA N. 20220000944 DEL 13/06/2022</p> |
| <p>PROSPETTO DISPONIBILITA'</p> <p>GESTIONE ANNO</p> <p>AUTORIZZAZIONE DI SPESA n.</p> <p>AUTORIZZAZIONE DI ENTRATA n.</p> <p>CONTO:</p> <p>CONTO:</p> <p>CONTO:</p> <p>AUTORIZZAZIONE PRESENTE ATTO Euro</p> | <p>PROVENIENZA Risorse Economiche Finanziarie e Patrimoniali</p> <p>U.O.</p> <p>SEDE Trapani</p> <p>RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO Rosanna Oliva</p> <p>RESPONSABILE U.O. Dott.ssa Rosanna Oliva</p> |

L'anno duemilaventidue, il giorno sedici del mese di giugno presso la sede dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Trapani, sita in Trapani nella via Mazzini n° 1

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Paolo Zappalà, nominato con Decreto Assessoriale n. 695 del 31 Luglio 2020, acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo Dott. Sergio Consagra, senza il parere del

Direttore Sanitario Dott.Gioacchino Oddo, ha adottato la seguente

DELIBERAZIONE

sottoscritta con firma digitale

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO
REFERENTE P.A.C.
Dott.ssa Rosanna Oliva

PREMESSO che, con delibera n. 5014 del 21.12.2017, questa Amministrazione ha proceduto a prendere atto dei Manuali delle procedure P.A.C. dell'Area Generale, Area Immobilizzazioni, Area Patrimonio Netto, Area Rimanenze, Area Crediti e Ricavi, Area Disponibilità Liquide e Area Debiti e Costi, in esecuzione del D.A. n. 1559 del 05.09.2016 e delle direttive assessoriali in materia;

DATO ATTO che dette procedure sono state pubblicate sul sito web aziendale, nonché trasmesse all'Assessorato ed inviate sia al Collegio Sindacale che all'O.I.V.;

CHE con disposizione prot. n. 5074 del 23/05/2017 è stato istituito il Gruppo Operativo di Internal Audit, quale organismo di controllo interno, indipendente ed autonomo oltre che trasversale alle diverse articolazioni aziendali, cui è stato istituzionalmente demandato il compito di monitorare l'adeguatezza e l'operatività del sistema dei controlli "interni" ed affidato un ruolo di verifica della compliance alle norme regolamentari cristallizzate dai PAC;

CHE a partire dal 6/11/2020 è stato assegnato all'U.O.S. Internal Audit un Dirigente Amministrativo a t.d., e a seguire n. 2 Collaboratori Amministrativi a tempo pieno;

RILEVATO che con deliberazione n. 1543 del 03/06/2019, n. 1715 del 30/12/2020 e n. 674 del 30/06/2021 si è provveduto a modificare parzialmente la delibera n. 5014 del 21.12.2017, con conseguente approvazione ed adozione dei nuovi Manuali P.A.C.;

CHE con nota 55252 del 17/12/2021 l'Assessorato alla Salute ha comunicato che con D.A. 1211/2021 è stato rideterminato al **31.12.2022 il termine di conclusione del P.A.C.**;

CHE alla luce del predetto differimento si è ritenuto utile procedere ad ulteriore modifica/implementazione/revisione dei Manuali P.A.C., sia per l'inserimento in ciascun Manuale di apposita tabella "***Matrice di Responsabilità***", sia per gli aggiornamenti conseguenti a nuove disposizioni di legge e/o direttive aziendali riferite alle procedure amministrativo - contabili di che trattasi;

PRESO ATTO dell'esito delle verifiche effettuate dal Gruppo Operativo Internal Audit a decorrere dal secondo semestre 2021, nonché delle nuove disposizioni aziendali in materia di procedure di acquisto, procedure ordini NSO, sistema di "controlli interni", assistenza integrativa e protesica ed attività distrettuale, gestione dell'inventario e dei beni aziendali, riscossione diritti veterinari ecc..., da cui le ulteriori modifiche/implementazioni /revisioni apportate ai Manuali P.A.C. dagli appositi Gruppi di lavoro nominati con disposizione n. 30036 del 09/03/2021;

VISTI i nuovi Manuali P.A.C.: **A) Area Generale, D – H) Area Immobilizzazioni e Area Patrimonio Netto, E) Area Rimanenze, F) Area Crediti e Ricavi, G)Area Disponibilità Liquide, I) Area Debiti e Costi**, parte integrante del presente provvedimento;

DATO ATTO:

- a) Che i Manuali PAC sono da intendersi quali "**Regolamenti e direttive aziendali**" e che eventuali inosservanze comportano *responsabilità dirigenziali, contabili e disciplinari*;

- b) Che i **Regolamenti aziendali**, richiamati ed allegati ai **Manuli PAC**, si intendono vigenti per le parti non espressamente modificate;
- c) Che il vigente **Funzionigramma** delle Strutture alle dirette Dipendenze del Direttore Generale e del Direttore Amministrativo, approvato con delibera n. 769 del 3 aprile 2018, richiamato ed allegato al Manuale PAC “ Area Generale”, disciplina l’articolazione interna delle strutture organizzative e la analitica descrizione di *funzioni, ruoli e responsabilità*;
- d) Che, nel rispetto dei vigenti CC.CC.NN.LL., le *responsabilità* degli adempimenti propri degli **Uffici** rispondenti a Posizioni Organizzative, elencate nei Manuali P.A.C., si intendono afferire al Responsabile della UOS di pertinenza in assenza di un Titolare di incarico di Posizione Organizzativa; per le Strutture prive di un Titolare di Posizione Organizzativa e di un Responsabile di UOS, direttamente al Responsabile di UOC;
- e) Che compete ai Dirigenti Responsabili di UU.OO.SS. e di UU.OO.CC. la istituzione di **punti di controllo interno** a garanzia del rispetto delle procedure P.A.C., ferma restando l’attività di verifica sulla corretta applicazione delle procedure, di pertinenza dell’**Internal Audit**;

RITENUTO di dover proporre l’adozione dei predetti nuovi Manuali P.A.C.: **A) Area Generale, D – H) Area Immobilizzazioni e Area Patrimonio Netto, E) Area Rimanenze, F) Area Crediti e Ricavi, G)Area Disponibilità Liquide, I) Area Debiti e Costi**, e di dotare il presente provvedimento dell’immediata esecutività, al fine di consentire a questa Azienda di porre in essere tutte le azioni necessarie per ottemperare alla disciplina vigente in materia, oltre che alle direttive emanate in materia dall’Assessorato regionale della Salute;

DATO ATTO che il Responsabile della Struttura che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, è conforme alla normativa vigente con riferimento alla materia trattata ed è, sia nella forma che nella sostanza, totalmente legittimo, veritiero ed utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall’art. 1 della L. 14 gennaio 1994 n. 20 e s.m.i., 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 vigente Piano Aziendale della Prevenzione della Corruzione, con particolare riferimento all’assenza di situazioni di conflitto d’interesse in relazione all’oggetto dell’atto e alla tematica connessa.

PROPONE

per le motivazioni di cui in premessa, di:

1. **PROCEDERE** a parziale modifica della delibera n. 5014 del 21.12.2017, già modificata con deliberazione n. 1543 del 03/06/2019, con delibera n. 1715 del 30.12.2020, e deliberazione **n. 674 del 30 giugno 2021**, all’approvazione ed adozione dei seguenti Manuali P.A.C., parti integranti e sostanziali del presente provvedimento: **A) Area Generale, D – H) Area Immobilizzazioni e Area Patrimonio Netto, E) Area Rimanenze, F) Area Crediti e Ricavi, G)Area Disponibilità Liquide, I) Area Debiti e Costi**;
2. **DARE ATTO**:
 - a) Che i Manuali PAC sono da intendersi quali **“Regolamenti e direttive aziendali”** e che eventuali inosservanze comportano *responsabilità dirigenziali, contabili e disciplinari*;
 - b) Che i **Regolamenti aziendali**, richiamati ed allegati ai **Manuli PAC**, si intendono vigenti per le parti non espressamente modificate;

- c) Che il vigente **Funzionigramma** delle Strutture alle dirette Dipendenze del Direttore Generale e del Direttore Amministrativo, approvato con delibera n. 769 del 3 aprile 2018, richiamato ed allegato al Manuale PAC “ Area Generale”, disciplina l’articolazione interna delle strutture organizzative e la analitica descrizione di *funzioni, ruoli e responsabilità*;
- d) Che, nel rispetto dei vigenti CC.CC.NN.LL., le *responsabilità* degli adempimenti propri degli **Uffici** rispondenti a Posizioni Organizzative, elencate nei Manuali P.A.C., si intendono afferire al Responsabile della UOS di pertinenza in assenza di un Titolare di incarico di Posizione Organizzativa; per le Strutture prive di un Titolare di Posizione Organizzativa e di un Responsabile di UOS, le stesse afferiscono direttamente al Responsabile di UOC;
- e) Che compete ai Dirigenti Responsabili di UU.OO.SS. e di UU.OO.CC. la istituzione di **punti di controllo interno** a garanzia del rispetto delle procedure P.A.C., ferma restando l’attività di verifica sulla corretta applicazione delle procedure, di pertinenza dell’**Internal Audit**;
3. **PUBBLICARE** il presente provvedimento e i relativi allegati sul sito web aziendale nell’apposita sezione – **Atti e Documenti – P.A.C.**;
4. **PROVVEDERE** a dare la massima diffusione ai manuali in argomento a tutto il personale dell’Azienda, per la dovuta applicazione delle procedure P.A.C.;
5. **DARE ATTO** che dal presente provvedimento non discendono oneri per l’Azienda;
6. **TRASMETTERE** il presente provvedimento a tutte le strutture interessate alla relativa applicazione e al competente Assessorato della Salute;
7. **DICHIARARE** il presente provvedimento immediatamente esecutivo, ai sensi dell’art.65 della L.R. n.25/93, così come sostituito dalla L.R. n.30/93, attesa la necessità di dover rispettare i termini assegnati dall’Assessorato della Salute per il percorso di *Consolidamento* del P.A.C.

L’ESTENSORE DEL PROVVEDIMENTO

(dott.ssa Rosa Alba Mezzapelle)

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

(dott.ssa Rosanna Oliva)

IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA
PROPONENTE

(dott.ssa Rosanna Oliva)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

VISTA

la proposta di deliberazione che precede e che si intende qui di seguito integralmente riportata e trascritta;

RITENUTO

di condividerne il contenuto;

D E L I B E R A

di approvare la proposta di deliberazione per come sopra formulata dal Dirigente Responsabile della Struttura proponente e, conseguentemente:

1. **PROCEDERE** a parziale modifica della delibera n. 5014 del 21.12.2017, già modificata con deliberazione n. 1543 del 03/06/2019, con delibera n. 1715 del 30.12.2020, e deliberazione **n. 674 del 30 giugno 2021**, all'approvazione ed adozione dei seguenti Manuali P.A.C., parti integranti e sostanziali del presente provvedimento: **A) Area Generale, D – H) Area Immobilizzazioni e Area Patrimonio Netto, E) Area Rimanenze, F) Area Crediti e Ricavi, G) Area Disponibilità Liquide, I) Area Debiti e Costi;**
2. **DARE ATTO:**
 - a) Che i Manuali PAC sono da intendersi quali ***“Regolamenti e direttive aziendali”*** e che eventuali inosservanze comportano *responsabilità dirigenziali, contabili e disciplinari*;
 - b) Che i **Regolamenti aziendali**, richiamati ed allegati ai **Manuli PAC**, si intendono vigenti per le parti non espressamente modificate;
 - c) Che il vigente **Funzionigramma** delle Strutture alle dirette Dipendenze del Direttore Generale e del Direttore Amministrativo, approvato con delibera n. 769 del 3 aprile 2018, richiamato ed allegato al Manuale PAC “ Area Generale”, disciplina l'articolazione interna delle strutture organizzative e la analitica descrizione di *funzioni, ruoli e responsabilità*;
 - d) Che, nel rispetto dei vigenti CC.CC.NN.LL., le *responsabilità* degli adempimenti propri degli **Uffici** rispondenti a Posizioni Organizzative, elencate nei Manuali P.A.C., si intendono afferire al Responsabile della UOS di pertinenza in assenza di un Titolare di incarico di Posizione Organizzativa; per le Strutture prive di un Titolare di Posizione Organizzativa e di un Responsabile di UOS, le stesse afferiscono direttamente al Responsabile di UOC;
 - e) Che compete ai Dirigenti Responsabili di UU.OO.SS. e di UU.OO.CC. la istituzione di **punti di controllo interno** a garanzia del rispetto delle procedure P.A.C., ferma restando l'attività di verifica sulla corretta applicazione delle procedure, di pertinenza dell'**Internal Audit**;
3. **PUBBLICARE** il presente provvedimento e i relativi allegati sul sito web aziendale nell'apposita sezione – Atti e Documenti – P.A.C.;
4. **PROVVEDERE** a dare la massima diffusione ai manuali in argomento a tutto il personale dell'Azienda, per la dovuta applicazione delle procedure P.A.C.;
5. **DARE ATTO** che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Azienda;
6. **TRASMETTERE** il presente provvedimento a tutte le strutture interessate alla relativa applicazione, al Collegio Sindacale e al competente Assessorato della Salute;
7. **DICHIARARE** il presente provvedimento immediatamente esecutivo, ai sensi dell'art.65 della L.R. n.25/93, così come sostituito dalla L.R. n.30/93, attesa la necessità di dover rispettare i termini assegnati dall'Assessorato della Salute per il percorso di *Consolidamento* del P.A.C.

La presente deliberazione è composta – escluso il frontespizio – da **n. _____** pagine ed è firmata digitalmente.

