



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI TRAPANI

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

Oggetto: Parziale modifica delibera n. 5014 del 21.12.2017, come già rettificata con le deliberazioni n.1543 del 03.06.2019, n.1715 del 30.12.2020, n.674 del 30.06.2021, n.799 del 16.06.2022, n.929 del 11.07.2022, n.19 del 12.01.2023, n.470 del 14.04.2023 e n.1472 del 06.12.2023 - Approvazione ed adozione dei nuovi Manuali P.A.C.: A) Area Generale, D) Area Immobilizzazioni, E) Area Rimanenze, G) Area Disponibilità Liquide e I) Area Debiti e Costi

U.O. Proponente:	RISORSE ECONOMICHE, FINANZIARIE E PATRIMONIALI
Responsabile del Procedimento:	OLIVA ROSANNA
Unità Operativa:	RISORSE ECONOMICHE, FINANZIARIE E PATRIMONIALI
Dirigente dell'Unità Operativa:	OLIVA ROSANNA

IL DIRETTORE GENERALE

Avv. Ferdinando Croce, nominato con D.P. n. 317/Serv.1°/S.G. del 21 giugno 2024, ha adottato la seguente **DELIBERAZIONE** sottoscritta con firma digitale.

Proposta N° 2018 / 2024 del 18/12/2024

Il Dirigente e/o il responsabile del procedimento a seguito dell'istruttoria effettuata, attestano che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza.

La delibera comporta autorizzazione di spesa: **NO**

Esercizio	Codice Conto	CIG	CUP	N.Autorizz.	Importo

Parere del Direttore Amministrativo FAVOREVOLE	Parere del Direttore Sanitario FAVOREVOLE
Il Direttore Amministrativo PALAZZOLO DANILO FARO	Il Direttore Sanitario MIGLIAZZO GAETANO



**Il Responsabile U.O.C.
RISORSE ECONOMICHE, FINANZIARIE E PATRIMONIALI**

OLIVA ROSANNA

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO AMMINISTRATIVO

REFERENTE P.A.C.

Dott.ssa Rosanna Oliva

VISTA la deliberazione n.1445 del 24.10.2024 di adozione del nuovo piano di Azione P.A.C. 2024, con cui è stato dato atto, tra l'altro, che le procedure PAC, da ultimo adottate giusta Deliberazione n.1472 del 06.12.2023, sono in corso di ulteriore aggiornamento, come comprovato dalle allegate note a firma del Direttore Dipartimento Amministrativo:

1. Nota prot. n.114211 del 03.09.2024 di trasmissione del Verbale del 30/07/2024 dei Coordinatori dei Gruppi di lavoro P.A.C. con la Referente Aziendale P.A.C. e il Responsabile U.O.S. Internal Audit;
2. Nota prot. n.139101 del 22.10.2024 di trasmissione del Verbale del 14/10/2024 dei Coordinatori dei Gruppi di lavoro P.A.C. con la Referente Aziendale P.A.C., il Responsabile U.O.S. Internal Audit e il Direttore U.O.C. Servizi di Staff; nonché di comunicazione delle risultanze dell'incontro svoltosi in data 22/10/2024 con il Servizio Legale;

ATTESO che a livello metodologico, per ciascuna Area PAC, sono stati nominati giusta note prot. n.30036 del 09/03/2021, n.143206 del 21/11/2023 e n.114316 del 03/09/2024, tutte pubblicate in "Atti e Documenti P.A.C." - appositi Gruppi di Lavoro che – operando a supporto del Referente Aziendale P.A.C. e sulla base anche delle risultanze delle verifiche condotte dall'U.O.S. Internal Audit - periodicamente procedono ad analizzare eventuali criticità riscontrate in sede di applicazione delle procedure PAC, così modificando nel tempo, ove necessario, i relativi Manuali PAC;

CHE si è proceduto, conseguentemente, ad ulteriori modifiche dei Manuali PAC: **A) Area Generale, D) Area Immobilizzazioni, E) Area Rimanenze, G) Area Disponibilità Liquide, I) Area Debiti e Costi**, per le motivazioni di cui meglio ai Verbali in data 30.07.2024 ed in data 14.10.2024, parte integrante della deliberazione n.1445 del 24.10.2024 di adozione del nuovo piano di Azione P.A.C. 2024;

CHE relativamente al Manuale PAC **Area "Crediti e Ricavi"**, a seguito di un approfondimento condotto unitamente alla Responsabile della U.O.S. Internal Audit, non si è proceduto, invece, ad



alcun aggiornamento;

RITENUTO di dover proporre, conseguentemente, l'adozione dei predetti nuovi Manuali P.A.C 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 in modo compiuto al **Piano di azione Straordinario PAC anno 2024**, di cui meglio alla deliberazione in premessa citata;

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

PROCEDERE - a parziale modifica della delibera n. 5014 del 21.12.2017, come già rettificata con le deliberazioni n.1543 del 03/06/2019, n.1715 del 30.12.2020, n.674 del 30 giugno 2021, n.799 del 16.06.2022, n.929 del 11.07.2022, n.19 del 12.01.2023, n.470 del 14.04.2023 e n.1472 del 06.12.2023 - all'approvazione ed adozione dei nuovi Manuali P.A.C. **A) Area Generale, D) Area Immobilizzazioni, E) Area Rimanenze, G) Area Disponibilità Liquide e I) Area Debiti e Costi**, costituenti parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

CONFERMARE i Manuali P.A.C. F) Area Crediti e Ricavi e H) Area Patrimonio Netto, adottati con le deliberazioni di cui al precedente punto 1) e, da ultimo, modificati con deliberazione n.19/2023;

CONFERMARE, altresì:

- a. Che i Manuali PAC hanno valenza di "**Regolamenti e direttive aziendali**" e che eventuali loro inosservanze comportano il profilarsi di responsabilità dirigenziali, contabili e disciplinari;



- b. Che i **Regolamenti aziendali**, richiamati e allegati ai **Manuli PAC**, si intendono vigenti per le parti non espressamente modificate;
- c. 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;
 - direttamente al Responsabile di UOC, per le Strutture prive sia di un Titolare di Posizione Organizzativa, sia di un Responsabile di UOS;
- d. Che compete ai Dirigenti Responsabili di UU.OO.SS. e di UU.OO.CC. l'istituzione di appositi **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 competenza dell'**Internal Audit**;

PUBBLICARE il presente provvedimento – corredato dai relativi allegati - sul sito web aziendale nell'apposita sezione "**Atti e Documenti – P.A.C.**";

DARE ATTO che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Azienda;

TRASMETTERE il presente provvedimento al competente Assessorato della Salute, al Collegio Sindacale, all'O.I.V. e all'UOS Internal Audit;

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 IL RESPONSABILE DELLA STRUTTURA



(dott.ssa Rosanna Oliva)

PROPONENTE

(dott.ssa Rosanna Oliva)

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA

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

RITENUTO

di condividerne il contenuto;

DELIBERA

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

PROCEDERE - a parziale modifica della delibera n. 5014 del 21.12.2017, come già rettificata con le deliberazioni n.1543 del 03/06/2019, n.1715 del 30.12.2020, n.674 del 30 giugno 2021, n.799 del 16.06.2022, n.929 del 11.07.2022, n.19 del 12.01.2023, n.470 del 14.04.2023 e n.1472 del 06.12.2023 - all'approvazione ed adozione dei nuovi Manuali P.A.C. **A) Area Generale, D) Area Immobilizzazioni, E) Area Rimanenze, G) Area Disponibilità Liquide e I) Area Debiti e Costi**, costituenti parti integranti e sostanziali del presente provvedimento;

CONFERMARE i Manuali P.A.C. F) Area Crediti e Ricavi e H) Area Patrimonio Netto, adottati con le deliberazioni di cui al precedente punto 1) e, da ultimo, modificati con deliberazione n.19/2023;

CONFERMARE, altresì:

- a. Che i Manuali PAC hanno valenza di “**Regolamenti e direttive aziendali**” e che eventuali loro inosservanze comportano il profilarsi di responsabilità dirigenziali,



contabili e disciplinari;

- b. Che i **Regolamenti aziendali**, richiamati e allegati ai **Manuli PAC**, si intendono vigenti per le parti non espressamente modificate;
- c. 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;
 - direttamente al Responsabile di UOC, per le Strutture prive sia di un Titolare di Posizione Organizzativa, sia di un Responsabile di UOS;
- d. Che compete ai Dirigenti Responsabili di UU.OO.SS. e di UU.OO.CC. l'istituzione di appositi **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 competenza dell'**Internal Audit**;

PUBBLICARE il presente provvedimento – corredato dai relativi allegati - sul sito web aziendale nell'apposita sezione “**Atti e Documenti – P.A.C.**”;

DARE ATTO che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Azienda;

TRASMETTERE il presente provvedimento al competente Assessorato della Salute, al Collegio Sindacale, all'O.I.V. e all'UOS Internal Audit;

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 Direttore Generale

Avv. Ferdinando Croce

Documento firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate

Allegati

Area Generale - 2024.pdf

3b1948b94368f0d9728bd4c235a26c511447f59dbc3963a4b82489597d2965dd

Area Immobilizzazioni (vers.8) - 2024.pdf

38948a5faecc08de7782a2352411dd869bf3cb38296b382c42dff0e436578cc

Area Rimanenze - 2024.pdf

4baad3d6b2f43203eedc1ebfa57b1b4517af728c724099f2ed268acfa689c0b0

Area Disponibilita Liquide - 2024.pdf

676e322ccfbfbc9f7ed49420a38eab3784f39e8a0efb9f7226aba149515c4856

Area Debiti e Costi - 2024.pdf

e2e4f605ea2e1b18e6f2a238ef0eddb9d2328e267147351fad19494d984c687