



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Deliberazione del Direttore Generale N. 511 del 29/04/2024

Proponente: Il Direttore UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE

Oggetto: Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) – Attività al 31.12.2023 - Rimodulazione referenti aziendali

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 29/04/2024 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI
Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE

Umberto Signoriello - UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE

Angela Annecchiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) – Attività al 31.12.2023 - Rimodulazione referenti aziendali

Direttore UOC PROGRAMMAZIONE E CONTROLLO DI GESTIONE

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue e i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n. 241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l'insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che, con deliberazione n.444 del 9/12/2020, si è proceduto alla riprogrammazione temporale delle azioni ed interventi del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio di questa AORN;
- che, con DGRC n.579/2020, la Regione Campania ha, tra l'altro, approvato il P.A.C. di quest'Azienda come rimodulato con la menzionata deliberazione n.444/2020;
- che, con deliberazione n.63 del 31.01.2022, è stato approvato il *Manuale delle procedure e delle azioni attuative per l'implementazione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità del Bilancio*, successivamente aggiornato con deliberazione n.665 del 31.8.2022;
- che, con deliberazione n.953 del 2/12/2022, si è proceduto, tra l'altro, all'aggiornamento delle schede relative al P.A.C. aziendale;
- che, con DGRC n.681 del 13.12.2022, la Giunta Regionale della Campania ha approvato il bilancio consuntivo anno 2021, nonché il P.A.C. come definito nella deliberazione del direttore generale di quest'azienda n.953 del 2.12.2022;
- che, da ultimo, in occasione della produzione della relazione del direttore generale allegata al bilancio di esercizio 2022, approvato con DGRC n.693 del 20.11.2023, le schede di cui alla citata deliberazione n.953/2022 sono state aggiornate limitatamente alla voce “Fasi procedurali azione”;

Dato atto

- che, con DCA 27 del 05/03/2019, a seguito dell'attività di *assessment* sulle aree aziendali definite dal PAC, avviata dagli uffici regionali preposti in collaborazione con l'Advisor Contabile, che ha portato a definire a livello centrale le procedure amministrativo – contabili relative a: a) Immobilizzazioni, b) Crediti e Ricavi, c) Disponibilità Liquide, d) Rimanenze, e) Personale, f) Patrimonio Netto, g) Debiti e Costi, sono state approvate le procedure amministrativo contabili disponendo che le medesime procedure sarebbero dovute essere recepite ed adottate dalle singole aziende sanitarie con evidenza dei responsabili delle attività ivi rappresentate;
- che, con la predetta deliberazione n.190 del 2/3/2021, sono stati individuati e confermati, tra l'altro, i responsabili delle singole linee di attività amministrativo-contabili individuate dal P.A.C. aziendale, incaricandoli *delle procedure e delle azioni inerenti i singoli interventi relativi al Percorso Attuativo delle Certificabilità aziendale*;
- che a detti responsabili è demandata la effettuazione di tutte le attività finalizzate agli audit periodici relativamente alle procedure contemplate dal citato manuale ed alle linee di attività di competenza previste dal PAC aziendale, anche allo scopo di procedere agli eventuali necessari aggiornamenti;

Deliberazione del Direttore Generale

Dato atto

- che, facendo seguito ai precedenti, l'ultimo audit per la verifica dell'attuazione delle procedure è stato eseguito al 31.12.2023, in occasione del quale il gruppo dei referenti aziendali del PAC di cui alla deliberazione n.444/2020, con nota prot.1471 del 16.1.2024, ha interpellato i responsabili delle singole azioni, dai cui riscontri non sono emerse criticità, né è stata segnalata la necessità di apportare modifiche o integrazioni a quanto già precedentemente definito;

Rilevato

- che la scadenza per il completamento del percorso di implementazione del PAC aziendale è prevista per il 31.12.2024;
- che, con la deliberazione n.985/2023, l'azienda ha definito la nuova articolazione ed il nuovo funzionigramma delle Unità Operative dell'area P.T.A., intervenendo anche sull'assegnazione delle competenze relative alle attività del PAC;
- che la recente approvazione del nuovo Atto Aziendale di cui alla DGRC n.654 del 16.11.2023, comporta la riorganizzazione di gran parte delle attività aziendali la cui attuazione si completerà nel corso dei prossimi mesi;
- che, nell'ambito delle attività previste dal PAC, la UOC Gestione Economico-Finanziaria riveste un ruolo di primaria importanza, anche con riferimento alle azioni di competenza contemplate dalle schede ad esso allegate ed alle corrispondenti procedure contenute nel manuale approvato, in prima istanza, con la deliberazione n.63/2022 e successivamente modificato;
- che, la citata deliberazione n.444/2020 ha individuato, tra l'altro, i nuovi referenti aziendali per i PAC ai sensi dell'art. 79, co.1 sexies, della L. 133/2008 e art.2, co.70 della L. 191/2009 e tanto a seguito del cambio dell'organizzazione aziendale;
- che, per le motivazioni che precedono, appare opportuno includere nel gruppo dei referenti aziendali per il PAC di cui al punto che precede, il direttore della UOC Gestione Economico-Finanziaria;

Ritenuto

- doversi procedere alla presa d'atto delle attività eseguite per l'audit al 31.12.2023;
- doversi, altresì, procedere alla rimodulazione del gruppo dei referenti aziendali ai sensi dell'art. 79, co.1 sexies, della L. 133/2008 e art.2, co.70 della L. 191/2009, includendo tra questi il direttore della UOC Gestione Economico-Finanziaria;

Attestata

la legittimità della presente proposta, che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

1. di prendere atto delle attività eseguite per l'audit al 31.12.2023, confermando per tutti i responsabili delle varie azioni del PAC il completamento delle attività di implementazione entro il 31.12.2024;

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

2. di rimodulare il gruppo dei referenti aziendali PAC ai sensi dell'art. 79, co.1 sexies, della L. 133/2008 e art.2, co.70 della L. 191/2009, già nominati con la deliberazione n.444/2020, includendo tra questi il direttore della UOC Gestione Economico-Finanziaria;
3. di trasmettere copia del presente atto, a cura della UOC Affari Generali, al Collegio Sindacale, per quanto di competenza, a tutti i dirigenti responsabili delle singole linee di attività ed alla U.O.D. Vigilanza contabile e amministrativa e percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci di esercizio delle Aziende sanitarie della Regione Campania;
4. di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile, stante l'importanza degli argomenti in trattazione ed i tempi di attuazione del P.A.C. aziendale.

U.O.C. Programmazione e Controllo di Gestione
Il Direttore: ing. Umberto Signoriello

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Gaetano Gubitosa

individuato con D.G.R.C. n. 465 del 27/07/2023

immesso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n. 80 del 31/07/2023

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Direttore della UOC Programmazione e Controllo di Gestione, Ing. Umberto Signoriello;

Acquisiti

i pareri favorevoli del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo sotto riportati:

Il Direttore Amministrativo Avv. Amalia Carrara _____

Il Direttore Sanitario Dr.ssa Angela Anneschiarico _____

DELIBERA

per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto:

1. di prendere atto delle attività per l'audit eseguite al 31.12.2023, confermando per tutti i responsabili delle varie azioni del PAC il completamento delle attività di implementazione entro il 31.12.2024;
2. di rimodulare il gruppo dei referenti aziendali PAC ai sensi dell'art. 79, co.1 sexies, della L. 133/2008 e art.2, co.70 della L. 191/2009, già nominati con la deliberazione n.444/2020, includendo

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

- tra questi la dott.ssa Carmela Zito, direttore della UOC Gestione Economico-Finanziaria, in sostituzione del dott. Giovanni Sferragatta, direttore della UOC Servizi Informatici Aziendali;
3. di trasmettere copia del presente atto, a cura della UOC Affari Generali, al Collegio Sindacale, per quanto di competenza, a tutti i dirigenti responsabili delle singole linee di attività ed alla U.O.D. Vigilanza contabile e amministrativa e percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci di esercizio delle Aziende sanitarie della Regione Campania;
 4. di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile, stante l'importanza degli argomenti in trattazione ed i tempi di attuazione del P.A.C. aziendale.

**Il Direttore Generale
Gaetano Gubitosa**

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.