

REGIONE TOSCANA
AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE TOSCANA CENTRO
 Sede Legale Piazza Santa Maria Nuova n. 1 – 50122 Firenze

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Numero della delibera	
Data della delibera	
Oggetto	Procedure aziendali
Contenuto	Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: presa d'atto ed approvazione procedure amministrativo-contabili - anno 2023

Dipartimento	STAFF DIREZIONE AMMINISTRATIVA
Direttore Dipartimento	PASQUINI LEONARDO
Struttura	COORDINATORE P.A.C. AZIENDALE
Direttore della Struttura	SIGNORINI SANDRO
Responsabile del procedimento	SIGNORINI SANDRO

Conti Economici			
Spesa	Descrizione Conto	Codice Conto	Anno Bilancio
Spesa prevista	Conto Economico	Codice Conto	Anno Bilancio

Allegati Atto		
Allegato	N.Pagine allegato	Oggetto Allegato
Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo		
Allegato	N° pag.	Oggetto

IL DIRETTORE GENERALE
(in forza del D.P.G.R. Toscana n. 169 dell' 11 ottobre 2023)

Vista la Legge Regionale n. 84/2015 recante “Riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del Sistema Sanitario Regionale. Modifiche alla Legge Regionale 40/2005”;

Vista la delibera n. 1720 del 24.11.2016 di approvazione dello Statuto aziendale e le conseguenti delibere di conferimento degli incarichi dirigenziali delle strutture aziendali;

Considerati:

- il D. Lgs. n. 118 del 23/06/2011, 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”, che disciplina l’implementazione e la tenuta della contabilità di tipo economico-patrimoniale, nonché l’obbligo di redazione del bilancio di esercizio della gestione sanitaria accentrata e del bilancio sanitario consolidato regionale;
- il Decreto 17/09/2012 del Ministero della Salute che prevede che gli enti del SSN devono garantire, sotto la propria responsabilità ed il coordinamento delle regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci nel rispetto di un P.A.C. che sia conforme alle modalità e ai tempi previsti dal medesimo decreto;
- il Decreto 01/03/2013 del Ministero della Salute che definisce i percorsi attuativi di certificabilità.

Tenuto conto dei seguenti atti regionali:

- DGRT n. 478 del 17/06/2013 che ha designato i soggetti sotto la cui responsabilità ed azione di coordinamento si intende garantire il raggiungimento degli obiettivi previsti dal P.A.C. ed ha demandato a tali soggetti, quale primo adempimento, la presentazione del P.A.C. regionale e della relativa relazione di accompagnamento, al fine di procedere alle relative formalizzazioni;
- DGRT n. 719 del 19/07/2016 con la quale è stata adottata la nuova versione del P.A.C. del Servizio Sanitario della Regione Toscana, anche in relazione alle modifiche derivanti dall’entrata in vigore della L.R.T. n. 84/2015 (modifiche alla L.R.T. n. 40/2005) di riordino dell’assetto istituzionale e organizzativo del sistema sanitario regionale;
- DGRT n. 1199 del 29/11/2016, avente ad oggetto “Indicazioni ed adempimenti alle Aziende e agli Enti del SSR per il percorso attuativo di certificabilità”, con la quale, in relazione al P.A.C., alle Aziende e agli Enti del Servizio Sanitario Regionale, sono state fornite indicazioni e sono stati declinati adempimenti, tra i quali l’adozione di un proprio Percorso Attuativo di Certificabilità, sostanzialmente fondato sulla redazione e sull’applicazione di procedure;
- DGRT n. 702 del 26/06/2017 con la quale sono state adottate le procedure (sia in forma schematica sia matriciale) che “serviranno da base per la redazione o l’integrazione delle procedure aziendali, rendendole maggiormente aderenti al P.A.C. oppure per la redazione di istruzioni operative”;
- DGRT n. 675 del 20/05/2019, avente ad oggetto “Percorso Attuativo di Certificabilità. Percorso propedeutico al raggiungimento della certificabilità da parte delle Aziende e degli Enti del SSR sulle operazioni dell’esercizio 2019”, nella quale viene descritto in modo dettagliato il quadro degli atti amministrativi che costituiscono la cornice giuridico - amministrativa, affiancata alle disposizioni normative e ministeriali esistenti, entro cui si sviluppa il P.A.C. delle Aziende e degli Enti del Servizio Sanitario Regionale.

Richiamati i seguenti atti aziendali:

- Delibera del Direttore Generale n. 1.051 del 13.07.2017 “Adozione Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) dell’Azienda USL Toscana Centro ai sensi della DGRT n.1199/2016”;

- Delibera del Direttore Generale n. 465 del 29.03.2018 “P.A.C. 2018 e istituzione del Comitato per il sistema di controllo interno”;
- Delibera del Direttore Generale n. 1.262 del 23.08.2018 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: individuazione del Coordinatore P.A.C. aziendale, dei Responsabili di Ciclo e recepimento della costituzione dei gruppi di lavoro con i relativi Coordinatori - definizione cronoprogramma di dettaglio”;
- Delibera del Direttore Generale n. 983 del 04.07.2019 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: presa d’atto ed approvazione procedure amministrativo-contabili, prosecuzione attività del Coordinamento P.A.C. aziendale”;
- Delibera del Direttore Generale n. 1736 del 19.12.2019 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: attività anno 2020, individuazione dei Responsabili di Ciclo e dei Referenti delle procedure – definizione programma delle verifiche funzionali di implementazione”;
- Delibera del Direttore Generale n. 382 del 11.03.2021 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: aggiornamento programma delle verifiche funzionali di implementazione di cui alla Delibera del Direttore Generale n. 1736/2019, definizione attività per l’anno 2021”.
- Delibera del Direttore Generale n. 363 del 24.03.2022 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: presa d’atto ed approvazione procedure amministrativo-contabili, definizione attività del Coordinamento P.A.C. aziendale per l’anno 2022”;
- Delibera del Direttore Generale n.397 del 29.03.2023 “Piano Attuativo di Certificabilità (P.A.C.) aziendale: presa d’atto ed approvazione procedure amministrativo-contabili – attività anno 2023;

Considerato che, per quanto sopra, il percorso PAC ha consentito di costruire un sistema di procedure amministrativo contabili che, oltre a soddisfare i contenuti minimi individuati dalla DGRT n. 702 del 26/06/2017, è stato integrato laddove sono emerse specifiche esigenze aziendali;

Dato atto che le procedure sono pubblicate in apposita sezione afferente alla Direzione amministrativa dell’Area Riservata del sito aziendale;

Considerato che, in un’ottica di miglioramento continuo della qualità delle procedure e, più in generale, dei processi amministrativo-contabili, nel corso del 2023 è stata svolta l’attività di aggiornamento ordinario di tutte le procedure;

Dato atto che il Coordinamento PAC ha provveduto a raccogliere dai Referenti le procedure verificate e aggiornate;

Dato atto che il Coordinamento PAC ha preso contatti con la società di revisione al fine di avere un contributo all’individuazione delle aree di miglioramento;

Dato atto che il Coordinamento aziendale PAC, nella seduta del Collegio sindacale del 13 febbraio 2024, (verbale n. 3) ha relazionato sull’attività PAC ed inviato la raccolta delle procedure PAC aggiornate nell’anno 2023;

Ritenuto, pertanto, di:

- prendere atto delle procedure amministrativo contabili aziendali aggiornate di cui al documento “P.A.C. Azienda USL Toscana Centro – Raccolta procedure amministrativo contabili 2023”, conservato agli atti del Coordinamento P.A.C. aziendale;
- pubblicare il documento aggiornato di cui al punto precedente nell’apposita sezione individuata dell’Area Riservata del sito aziendale;

Preso atto che il dirigente dr. Sandro Signorini, Coordinatore PAC aziendale, afferente alla Direzione

amministrativa aziendale, nel proporre il presente atto ne attesta la regolarità tecnica ed amministrativa e la legittimità e congruenza dell'atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante anche l'istruttoria effettuata in qualità di Responsabile del Procedimento;

Su proposta del Coordinatore PAC aziendale;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore dei Servizi Sociali;

DELIBERA

per i motivi espressi in narrativa:

- 1) di prendere atto ed approvare le procedure amministrativo contabili aziendali aggiornate di cui al documento "P.A.C. Azienda USL Toscana Centro - Raccolta procedure amministrativo contabili 2023", conservato agli atti del Coordinamento P.A.C. aziendale;
- 2) di pubblicare il documento di cui al punto precedente nell'apposita sezione dell'Area Riservata del sito aziendale;
- 3) di trasmettere, a cura del Responsabile del Procedimento, la presente delibera allo Staff della Direzione Generale e ai Referenti delle procedure ex Delibera del Direttore Generale n.397 del 29.03.2023;
- 4) di trasmettere la presente deliberazione al Collegio Sindacale a norma di quanto previsto dall' Art. 42 comma 2, della L.R.T. 40/2005 e ss.mm.ii.
- 5) di pubblicare la presente deliberazione sull'albo online ai sensi dell'art.42 comma 2, della Legge Regionale 40/2005 e ss.mm.ii.

IL DIRETTORE GENERALE
(Ing. Valerio Mari)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott.ssa Valeria Favata)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott.ssa Simona Dei)

IL DIRETTORE DEI SERVIZI SOCIALI
(Dr.ssa Rossella Boldrini)