

SERVIZIO PROPONENTE: Servizio Contabilità e Bilancio

Allegati:

1. nota della Asl 1 di Sassari prot. 14882 del 29/02/2016;
2. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri;
3. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini territoriali;
4. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini territoriali;
5. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri e territoriali, nonché dei beni non sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini economici e dispensa;
6. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti ospedalieri;
7. prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti territoriali.

Il Responsabile dell'Istruttoria

Dott.ssa Maria Elisa Demurtas

Il sottoscritto Direttore della struttura proponente, DICHIARA la presente proposta di deliberazione legittima, regolare sotto il profilo tecnico e contabile.

IL DIRETTORE DEL SERVIZIO

Dott.ssa Maria Elisa Demurtas

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Affari Generali Legali certifica che la presente deliberazione verrà pubblicata nell'Albo Pretorio di questa Azienda dal 17/06/2016 al 01/07/2016

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

Dr.ssa Antonina Daga

OGGETTO: Approvazione delle rimanenze finali di magazzino dell'esercizio 2015

PROPOSTA N° 364 IN DATA 09/06/2016

Servizio: SERVIZIO CONTABILITA' E BILANCIO

IL DIRIGENTE: Dott.ssa Maria Elisa Demurtas

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO**PREMESSO** che

- con DGR n.29/8 del 24/07/2013, l'Assessorato Regionale dell'Igiene, Sanità e Assistenza Sociale ha approvato il Percorso Attuativo della Certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie della Regione Sardegna (denominato di seguito PAC), al fine di raggiungere gli standard organizzativi, procedurali e contabili necessari a garantire la qualità delle procedure amministrativo-contabili;
- gli allegati A) e B) della suddetta DGR definiscono contenuti e termini dell'attuazione del PAC, riferiti al triennio secondo semestre 2013 – primo semestre 2016;

DATO ATTO che con deliberazione D.G. n° 726 del 20/09/2013, questa Azienda ha provveduto:

- a prendere atto ed a recepire il programma d'azione del PAC di cui alla Deliberazione G.R. n. 29/8 del 24/07/2013;
- a nominare il Referente responsabile di questa Azienda per la gestione delle attività di livello aziendale e a costituire la struttura di coordinamento e supporto;

PRESO ATTO del Decreto dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale n° 1 del 09.01.2014 col quale sono state approvate le "Linee guida per l'area delle Rimanenze" relative al PAC dei bilanci delle Aziende Sanitarie della Regione Sardegna;**VISTA** la deliberazione D.G. n° 88 del 31/01/2014 con la quale è stato recepito il Decreto dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale n° 1 del 09.01.2014 e le allegate "Linee guida per l'area delle Rimanenze" relative al PAC dei bilanci delle Aziende Sanitarie della Regione Sardegna;**VISTA** la deliberazione n° 947 del 28.11.014 con la quale è stato approvato il Regolamento per l'applicazione e recepimento delle linee guida per l'area delle Rimanenze sanitarie e non sanitarie di cui al Decreto RAS n° 1 del 09/01/2014;**CONSIDERATO** che il Regolamento aziendale per l'applicazione e recepimento delle linee guida per l'area delle Rimanenze sanitarie e non sanitarie stabilisce che :

- "il responsabile di ogni magazzino trasmette al Servizio Bilancio il prospetto sintetico del valore finale dei beni del singolo magazzino, secondo il raggruppamento per voci di conto economico, debitamente sottoscritto";
- "il Responsabile della Farmacia Ospedaliera e di quella territoriale si occuperà di trasmettere al Servizio Bilancio, oltre al prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino farmaceutico di competenza, anche i prospetti sintetici dei valori finali dei beni in giacenza nei reparti/servizi, secondo il raggruppamento per valori di conto economico";

- “Il Servizio Bilancio esegue le operazioni di chiusura tramite il sistema SiSar Amc e verifica la corrispondenza per conto dei valori di magazzino alla contabilità generale”;

VISTA la nota prot. 14882 del 29/02/2016, con la quale la Asl n° 1 di Sassari ha provveduto a comunicare alla Asl 5 di Oristano la rilevazione delle rimanenze finali di farmaci in distribuzione per conto che, alla data del 31.12.2015, ammontano ad € 589.865,19, affinché provvedesse alle necessarie registrazioni nella propria contabilità;

VERIFICATA la corrispondenza tra le rimanenze di beni sanitari e non sanitari risultanti dalla contabilità di magazzino e dalla contabilità generale;

RITENUTO necessario approvare le rimanenze finali dell'esercizio 2015, pari ad € 6.278.394,50, risultanti dai seguenti documenti che costituiscono parte integrante della presente deliberazione:

- l'allegata nota prot. 14882;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini territoriali;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri e territoriali, nonché dei beni non sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini economici e dispensa;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti ospedalieri;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti territoriali;

VISTA la L.R. n. 3/2009;

VISTA la L.R. n. 10/2006;

CON i pareri espressi dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario facenti le funzioni di cui all'art. 9 comma 7 della Legge Regionale 17 novembre 2014, n. 23;

DELIBERA

- **di approvare** le rimanenze finali di beni sanitari e non sanitari, il cui importo complessivo ammonta ad € 6.278.394,50, risultanti dai seguenti documenti allegati:
 - nota della Asl 1 di Sassari prot. 14882 del 29.02.2016;
 - prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri;
 - prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini territoriali;
 - prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini ospedalieri e territoriali, nonché dei beni non sanitari giacenti al 31.12.2015 nei magazzini economici e dispensa;
 - prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti ospedalieri;

- prospetto sintetico del valore finale dei beni sanitari giacenti al 31.12.2015 negli armadietti territoriali;

- **di trasmettere** la presente Deliberazione ai seguenti servizi aziendali ed al Collegio sindacale per la parte di propria competenza:
 - P.O. Mastino di Bosa;
 - P.O. Delogu di Ghilarza;
 - P.O. S. Martino di Oristano;
 - Distretto di Ales;
 - Farmacia Ospedaliera;
 - Farmacia Territoriale;
 - Servizio Bilancio.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott.ssa Maria Giovanna Porcu

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Luciano Oppo

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. G. Andrea Ruiu