

SERVIZIO PROPONENTE: Servizio Contabilità e Bilancio

Allegati:

1. Prospetto sintetico del valore finale dei beni dei magazzini economale e dispensa del P.O. Mastino di Bosa, del P.O. Delogu di Ghilarza e del P.O. S. Martino di Oristano;
2. Prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino economale di Ales;
3. Prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino farmaceutico ospedaliero e degli armadietti di reparto ospedalieri;
4. Prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino farmaceutico territoriale e degli armadietti di reparto 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

OGGETTO: Approvazione delle rimanenze finali di magazzino dell'esercizio 2014

PROPOSTA N° 342 IN DATA 22/04/2015

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;
- che 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 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 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”;

VISTI

- gli allegati prospetti sintetici del valore finale dei beni dei magazzini economale e dispensa del P.O. Mastino di Bosa, del P.O. Delogu di Ghilarza e del P.O. S. Martino di Oristano (allegato n.1), controfirmati sia dal Direttore Sanitario dei presidi ospedalieri aziendali sia dal Responsabile del Servizio Bilancio per attestarne la corrispondenza alle risultanze della contabilità generale;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino economale di Ales (allegato n.2), controfirmato sia dal Direttore del Distretto di Ales sia dal Responsabile del Servizio Bilancio per attestarne la corrispondenza alle risultanze della contabilità generale;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino farmaceutico ospedaliero e degli armadietti di reparto ospedalieri (allegato n.3), controfirmato dal Responsabile della Farmacia Ospedaliera e dal Responsabile del Servizio Bilancio per attestarne la corrispondenza alle risultanze della contabilità generale;
- l'allegato prospetto sintetico del valore finale dei beni del magazzino farmaceutico territoriale e degli armadietti di reparto territoriali (allegato n.4), controfirmato dal Responsabile della Farmacia Territoriale e dal Responsabile del Servizio Bilancio per attestarne la corrispondenza alle risultanze della contabilità generale;

RITENUTO necessario approvare i prospetti sopra indicati che costituiscono parte integrante della presente deliberazione, dai quali risulta un valore finale delle rimanenze sanitarie e non sanitarie alla data del 31.12.2014 pari ad € 5.541.461,59;

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

1. **di approvare** gli allegati prospetti sintetici dei beni dei magazzini economale e dispensa del P.O. Mastino di Bosa, del P.O. Delogu di Ghilarza e del P.O. S. Martino di Oristano, del magazzino economale di Ales, del magazzino farmaceutico ospedaliero e degli armadietti di reparto ospedalieri, del magazzino farmaceutico territoriale e degli armadietti di reparto territoriali, che costituiscono parte integrante della presente deliberazione, il cui valore finale al 31.12.2014 ammonta ad € 5.541.461,59;

2. **di trasmettere** la presente Deliberazione ai seguenti servizi aziendali 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

Dr.ssa M. GIOVANNA PORCU

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dr. Luciano Oppo

IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. G. Andrea Ruiu

Il sottoscritto Responsabile del Servizio Affari Generali Legali certifica che la presente deliberazione verrà pubblicata nell'Albo Pretorio di questa Azienda dal 15/05/2015 al 29/05/2015

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AFFARI GENERALI

Dr.ssa Antonina Daga