



## DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

**N. 897 DEL 21 DICEMBRE 2017**

**Struttura proponente:** U.O.C. Gestione Affari Generali

**Oggetto:** Aggiornamento della mappatura dei processi amministrativo/contabili, di cui al “*Regolamento Procedure di Controllo Interno dell’A.O.U. Federico II*”, adottato con Deliberazione n. 290 del 16.06.2014.

Proponente il Direttore dell’U.O.C. Gestione Affari Generali, che, con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell’istruttoria effettuata, attesta che l’atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

F. to Il Direttore dell’U.O.C. Gestione Affari Generali  
Dott.ssa Patrizia SPERANZA

Pareri ex art.3 D.L.vo n.502/92 e succ. mod.

F. to Il Direttore Amministrativo

Dott. Natale LO CASTRO

F. to Il Direttore Sanitario

Dott. Gaetano D’ONOFRIO

Premesso che con Deliberazione n. 290 del 16.06.2014, in attuazione del Decreto n. 60 del Commissario ad Acta per la prosecuzione del piano di rientro del settore sanitario del 4.8.2011, avente ad oggetto: *“Implementazione dei corretti procedimenti contabili e gestionali, sia a livello aziendale che regionale. Rif. punto n. 1 Delibera del Consiglio dei Ministri del 24 luglio 2009. Integrazione del decreto commissariale n.° 14 del 30 novembre 2009: B.P.R. (Business Process Reengineering) – Processi di supporto alle attività aziendali: adozione di modelli relativi ai processi amministrativi e contabili del ciclo attivo, ciclo passivo, ciclo magazzino, ciclo cespiti, ciclo personale, ciclo planning, budget e reporting. – Modifica al Piano dei Conti di contabilità generale unico regionale”*, è stato approvato il Regolamento *“Procedure di controllo interno”* dell'A.O.U. Federico II, comprensivo della mappatura dei processi amministrativo-contabili dell'Azienda relativi ai cicli di seguito riportati:

- ✓ **Ciclo attivo:**  
Ciclo attivo  
Ciclo attivo-Intramoenia;
- ✓ **Ciclo passivo:**  
Ciclo passivo–Modello A-Gestione Fornitori;  
Ciclo passivo–Modello B- Gestione Acquisti;  
Ciclo passivo–Modello C- Gestione Acquisti So.Re.Sa.;
- ✓ **Ciclo Magazzino;**
- ✓ **Ciclo cespiti;**
- ✓ **Ciclo personale;**
- ✓ **Ciclo planning, budget e reporting;**

Tenuto conto che i succitati cicli definiscono l'insieme degli strumenti gestionali ed operativi atti a garantire la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa, nonché l'efficacia, l'efficienza ed economicità della stessa, rivestendo un ruolo fondamentale nell'organizzazione aziendale;

Considerata la necessità di dover aggiornare la succitata mappatura dei processi amministrativo-contabili, sia alla luce delle recenti novità normative introdotte in materia amministrativo-contabile, sia alla luce di quanto richiesto dalla Regione Campania – Commissario ad Acta per l'attuazione del vigente Piano di rientro del settore sanitario – Direzione Generale per la Tutela della Salute ed il coordinamento del Sistema Sanitario Regionale, in merito allo stato di avanzamento dei Percorsi Attuativi della Certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie (PAC), di cui al Decreto del Commissario ad Acta n° 5 del 02/02/2015, avente ad oggetto: *“Modifiche ed integrazioni al Decreto del Commissario ad Acta n° 80 del 5 luglio 2013, recante: Attuazione del Decreto Ministeriale 1 marzo 2013, in materia di definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie;*

Preso atto che, per quanto sopra rappresentato, nonché in esecuzione della circolare prot. 16856 del 18.10.2016 con la quale sono state indicate le linee guida e gli adempimenti, finalizzati all'aggiornamento delle *“Procedure di Controllo Interno”*, l'U.O.C. Gestione Affari Generali, ha inoltrato ai Direttori delle UU.OO.CC. Amministrative e Tecniche, nonché ai Responsabili delle Posizioni Organizzative di Staff di Direzione, la mappatura dei processi amministrativi e contabili riferita alle strutture di competenza degli stessi, richiedendo la revisione e l'eventuale aggiornamento delle suddette procedure;

Tenuto conto che, al termine del succitato capillare lavoro di coordinamento e supporto alle singole strutture nella revisione delle modifiche intervenute nei modelli dei processi amministrativo-contabili, si è prevenuti all'aggiornamento della mappatura dei cicli dei processi amministrativo-contabili dell'Azienda;

Tenuto, altresì, conto che tali mappature sono conformi alle modifiche intervenute nei modelli dei processi amministrativo contabili, approvati con la deliberazione del Direttore Generale n. 290 del 16.06.2014, nel rispetto della normativa vigente;

Visto il nuovo schema della mappatura dei processi amministrativo-contabili dell'Azienda relativo ai cicli di seguito riportati, che, allegato, forma parte integrante della presente deliberazione:

- **Ciclo attivo:**  
Ciclo attivo  
Ciclo attivo-Intramoenia;
- **Ciclo passivo:**  
Ciclo passivo–Modello A-Gestione Fornitori;  
Ciclo passivo–Modello B- Gestione Acquisti;  
Ciclo passivo–Modello C- Gestione Acquisti So.Re.Sa.;

- **Ciclo Magazzino;**
- **Ciclo cespiti;**
- **Ciclo personale;**
- **Ciclo planning, budget e reporting;**

Ritenuto, per quanto sopra evidenziato, di dover approvare le citate mappature che, allegare al vigente Regolamento “*Procedure di controllo interno*” dell’A.O.U. Federico II, annullano e sostituiscono quelle approvate con la succitata deliberazione del Direttore Generale n. 290 del 16.06.2014;

Attestato che il presente provvedimento, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è legittimo ai sensi della normativa vigente e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall’art. 1 della L. 20/94 e succ. mod. ed int. e che lo stesso trova rispondenza nel documento di budget,

#### PROPONE

Per quanto indicato in premessa, l’adozione del deliberato che segue:

Approvare l’aggiornamento della mappatura dei processi amministrativo/contabili, di cui al vigente Regolamento “*Procedure di Controllo Interno*” dell’A.O.U. Federico II, adottato con Deliberazione n. 290 del 16.06.2014, che, allegata alla presente deliberazione, ne costituisce parte integrante, relativamente ai cicli di seguito riportati:

- **Ciclo attivo:**
  - Ciclo attivo
  - Ciclo attivo-Intramoenia;
- **Ciclo passivo:**
  - Ciclo passivo–Modello A-Gestione Fornitori;
  - Ciclo passivo–Modello B- Gestione Acquisti;
  - Ciclo passivo–Modello C- Gestione Acquisti So.Re.Sa.;
- **Ciclo magazzino;**
- **Ciclo cespiti;**
- **Ciclo personale;**
- **Ciclo planning, budget e reporting;**

Dare atto che il Regolamento “*Procedure di controllo interno*” dell’A.O.U. Federico II, approvato con la Deliberazione del Direttore Generale n. 290 del 16.06.2014 non si intende modificato;

Dare atto che la succitata mappatura annulla e sostituisce la precedente, allegata alla Deliberazione del Direttore Generale n. 290 del 16.06.2014, ed entra in vigore dalla data di pubblicazione della presente deliberazione.

F. to Il Direttore dell’U.O.C. Gestione Affari Generali  
Dott.ssa Patrizia SPERANZA

F. to Il Responsabile del Procedimento  
Dott.ssa Giulia Rossana Riccio

#### IL DIRETTORE GENERALE

Letta la proposta di delibera sopra riportata, presentata dal Direttore dell’U.O.C. Gestione Affari Generali, Preso atto che il Direttore dell’U.O.C. proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall’art.1 della L.20/94 e succ. mod. ed int.;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo;

Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario;

#### D E L I B E R A

per i motivi su esposti, che qui abbiani per riportati e confermati:

- di adottare la proposta di deliberazione sopra riportata, nei termini indicati;
- di conferire immediata esecutività al presente atto, ricorrendone i presupposti;
- di inviare la presente deliberazione, ai sensi della normativa vigente, al Collegio Sindacale.

F. to IL DIRETTORE GENERALE  
Vincenzo VIGGIANI

Data consegna 21.12.2017

**P.O. ALBO PRETORIO E DELIBERAZIONI**

Si dichiara che la presente delibera:

E' stata pubblicata all'Albo Pretorio dell'Azienda, ai sensi dell'art. 32 della Legge 69/09

Il

F.to Il Funzionario  
Dott.ssa Maria COLAMARINO

E' divenuta esecutiva il 21.12.2017

F.to Il Funzionario  
Dott.ssa Maria COLAMARINO

E' stata trasmessa al Collegio Sindacale

F.to Il Funzionario  
Dott.ssa Maria COLAMARINO

**PER COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE ESISTENTE AGLI ATTI D'UFFICIO**

F.to Il Funzionario  
Dott.ssa Maria COLAMARINO