



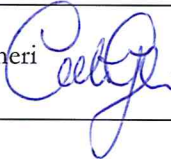
ISPRO

Istituto per lo studio, la prevenzione
e la rete oncologica

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

(Nominato con D.P.G.R.T. n. 177 del 16/12/2016)

N° 141 del 21/05/2018

Oggetto: Recepimento DGRT n. 1368 del 04/12/2017 "Adozione della procedura di consolidamento dei dati regionali e contestuale modifica del punto C2.1 del Percorso Attuativo di Certificabilità approvato con DGR n. 719 del 19/07/2016"	
Struttura Proponente	S.S. Bilancio, contabilità e investimenti
Responsabile del procedimento	Dott.ssa Cristina Gheri 
Estensore	
ALLEGATI N.1	

IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

Importo di spesa:

Conto Economico:

Eseguiibile a norma di Legge dal 05/06/2018

Publicato a norma di Legge il 21 MAG. 2018

Inviato al Collegio Sindacale il 21 MAG. 2018

IL DIRETTORE GENERALE

di questo Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica, con sede in Via Cosimo il Vecchio n. 2 – 50139 Firenze, in forza del Decreto del Presidente della Giunta Regionale Toscana n. 177 del 16/12/2016.

Pag. n. 1 Delibera n. 141 del 21 MAG. 2018

Visti/e:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 502 e successive modifiche ed integrazioni;
- il D.Lgs. 23.06.2011 n. 118 “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”;
- la Legge Regionale Toscana 24 febbraio 2005, n. 40 di disciplina del Servizio Sanitario Regionale e successive modifiche ed integrazioni;
- la Legge Regionale Toscana n. 84/2015 avente per oggetto “Riordino dell’assetto istituzionale ed organizzativo del SSR, modifiche alla L.R.T. n. 40/2005”;
- la Legge Regionale Toscana n. 44/2016 recante “Ulteriori disposizioni in merito al riordino dell’assetto istituzionale ed organizzativo del SSR, modifiche alla L.R.T. n. 40/2005 ed alla L.R.T. n. 3/2008”;
- la Legge Regionale Toscana 14 dicembre 2017, n. 74 che stabilisce che, a seguito dell’assorbimento delle funzioni dell’Istituto toscano tumori (ITT), l’Istituto per lo studio e la prevenzione oncologica assume la denominazione di Istituto per lo studio, la prevenzione e la rete oncologica (ISPRO);
- la delibera del Direttore Generale 24 dicembre 2015, n. 292 con la quale è stato approvato il nuovo Regolamento di Organizzazione e Funzionamento di ISPO;

Visto il DM Salute del 01.03.2013 con il quale ha preso avvio la prima fase del processo di avvicinamento alla certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie Pubbliche, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio consolidato regionale;

Richiamate le DGRT n. 478/2013, n. 719/2016 e n. 1199/2016 con le quali la Regione Toscana ha definito il percorso attuativo di certificabilità (PAC) del Servizio Sanitario Regionale in conformità del DM Salute del 01.03.2013, includendo nel percorso anche Estar, Ispo e Fondazione Monasterio prevedendo per questi enti tempistiche diverse rispetto alle Aziende Sanitarie toscane;

Considerato che il rispetto del Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) rappresenta un importante strumento per il rafforzamento del controllo interno e della qualità dei processi amministrativi, contabili e sanitari;

Richiamato, inoltre, il Piano Attuativo di Certificabilità dell’Istituto adottato con delibera del Direttore Generale n. 312 del 21/12/2017;

Vista la DGRT n. 1368 del 04/12/2017 “Adozione della procedura di consolidamento dei dati regionali e contestuale modifica del punto C2.1 del Percorso Attuativo di Certificabilità approvato con DGR n. 719 del 19/07/2016”;

Ritenuto opportuno recepire quanto previsto dalla suddetta DGRT, in particolare, quanto previsto nelle prescrizioni ovvero che, nel caso in cui, nell’effettuare le operazioni di consolidamento si rilevi un comportamento contabile aziendale non coerente rispetto ai principi contabili da adottare o una rappresentazione contabile non rispondente agli schemi da utilizzare, il settore competente della Regione può, a seconda della rilevanza di tali incombenze:

- far riaprire il bilancio aziendale;
- approvare il bilancio aziendale “con impegno” alla sistemazione nell’esercizio successivo dell’incongruenza rilevata;
- approvare il bilancio aziendale normalmente, facendone menzione nella deliberazione di Giunta Regionale.

Rilevata la legittimità e la congruenza dell’atto con le finalità istituzionali di questo Ente, stante l’istruttoria effettuata;

Con la sottoscrizione del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di competenza (ai sensi del D. Lgs. 502/1992 e ss.mm. e ii.);

DELIBERA

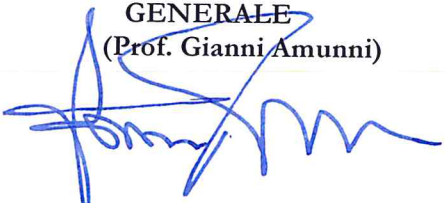
Per quanto esposto in narrativa, che si intende integralmente richiamato:

1. Di recepire la DGRT n. 1368 del 04/12/2017 “Adozione della procedura di consolidamento dei dati regionali e contestuale modifica del punto C2.1 del Percorso Attuativo di Certificabilità approvato con DGR n. 719 del 19/07/2016” in particolare, quanto previsto nelle prescrizioni ovvero che, nel caso in cui, nell’effettuare le operazioni di consolidamento si rilevi un comportamento contabile aziendale non coerente rispetto ai principi contabili da adottare o una rappresentazione contabile non rispondente agli schemi da utilizzare, il settore competente della Regione può, a seconda della rilevanza di tali incombenze:
 - far riaprire il bilancio aziendale;
 - approvare il bilancio aziendale “con impegno” alla sistemazione nell’esercizio successivo dell’incongruenza rilevata;
 - approvare il bilancio aziendale normalmente, facendone menzione nella deliberazione di giunta regionale;

2. Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 42, comma 2, della L.R. Toscana n. 40/2005 contemporaneamente all’inoltro all’albo di pubblicità degli atti di questo Istituto.


IL DIRETTORE
SANITARIO
(Dott. Riccardo Poli)


IL DIRETTORE
AMMINISTRATIVO
(Dott. Fabrizio Carraro)


IL DIRETTORE
GENERALE
(Prof. Gianni Amunni)

Strutture aziendali da partecipare:

S.S. Bilancio, Contabilità e Investimenti

Contabilità generale e Piano investimenti S.C. Bilancio Usl Toscana Centro