

REGIONE PIEMONTE
AZIENDA SANITARIA LOCALE VCO

OMEGNA

IL DIRETTORE GENERALE

DELIBERAZIONE N. 397 del 23 AGOSTO 2013

O G G E T T O	MODIFICA REGOLAMENTO PER LE SPESE DA EFFETTUARSI CON CASSA ECONOMALE APPROVATO CON DELIBERAZIONE D.G. N. 232 DEL 31/3/2008
---------------------------------	---

L'anno duemilatredici il giorno

VENTITRE

del mese di AGOSTO

in OMEGNA,

IL DIRETTORE GENERALE

- Dott. Adriano Giacoletto

coadiuvato da:

- Dott. Francesco Garufi DIRETTORE SANITARIO

- Dott. Rino Bisca DIRETTORE AMMINISTRATIVO

bs

70

Riservato alla S.O.C. Gestione delle Risorse Economiche e Finanziarie per la registrazione della
spesa
data _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

al N. _____ conto _____

Si attesta la regolarità contabile e le imputazioni a

Bilancio derivanti dal provvedimento

Il Direttore F.F. SOC REF o suo delegato

(Dott.ssa)

Beneficiario _____ €. _____

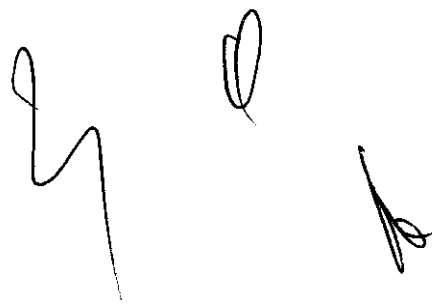
Beneficiario _____ €. _____

Beneficiario _____ €. _____

Annotazioni eventuali :

ME/me

EMANUELA/DELIBERE2013/MODIFICA REGOLAMENTO CASSA ECONOMALE

Handwritten signature and initials in black ink, located at the bottom right of the page.

**PROPOSTA ISTRUTTORIA
IL DIRETTORE SOC AFFARI GENERALI**

Premesso che la regolamentazione delle spese aziendali effettuate con cassa economale è attualmente stabilita dalla deliberazione D.G. n. 232 del 31/3/2008, con la quale era stato modificato il previgente Regolamento, approvato a suo tempo nell'ambito della deliberazione n. 994 del 30/8/1999 e s.m.i. .

Evidenziato che il regolamento sopra citato, all'art. 1, stabilisce che "al Servizio di Cassa Economale è preposto il Direttore della S.C. Provveditorato Economato" (divenuta poi SOC Forniture e Logistica), e all'art. 8, stabilisce altresì che il rendiconto mensile delle spese effettuate con cassa economale deve essere sottoposto all'approvazione del Direttore della medesima struttura mediante assunzione di apposito atto deliberativo (in seguito adottata determinazione dirigenziale).

Preso atto che il Collegio Sindacale, nell'ambito delle proprie prerogative di verifica sulle determinazioni dirigenziali della SOC Forniture e Logistica, riguardanti l'approvazione del rendiconto delle spese effettuate con cassa economale, ha rilevato che l'approvazione del rendiconto non dovrebbe essere effettuata dallo stesso soggetto che lo predispone.

Dato atto che in risposta ai rilievi formulati dal Collegio, con nota prot. n. 28730 in data 10/5/2013 il Direttore della SOC Forniture e Logistica precisava che la figura dell'economista coincide ormai da molti anni con quella del Direttore della SOC Forniture e Logistica (prima denominata Provveditorato/Economato) e, già a decorrere dall'anno 2000, con l'assegnazione dei budget di spesa ai direttori delle strutture aziendali interessate, l'approvazione del rendiconto, effettuata dallo stesso dirigente che ha disposto le relative spese, ha una funzione di pubblicizzarle in modo formale e renderle evidenti anche agli organi aziendali, essendo venuto a mancare, in base alla vigente legislazione, il potere di approvazione da parte di tali organi.

Preso atto che il Collegio Sindacale nel corso della riunione del 7/6/2013, dopo aver esaminato la nota sopra citata, ha ribadito la propria posizione, invitando l'Azienda ad individuare un soggetto terzo al quale demandare, in alternativa, le funzioni economiche o l'approvazione del rendiconto.

Rilevato che il Direttore della SOC Affari Generali, su indirizzo del Direttore Amministrativo, ha pertanto provveduto ad effettuare una revisione del Regolamento in oggetto, concordando con le Strutture Forniture e Logistica e Risorse Economiche e Finanziarie di apportare le seguenti modifiche:

1) La frase riportata al termine dell'art. 8, dopo il comma 4), diventa:

"Il rendiconto mensile, compilato nei modi di cui al precedente articolo 7, deve essere inoltrato al Direttore della SOC Forniture e Logistica che provvederà a vistarla previa verifica e lo trasmetterà al Direttore della SOC Gestione delle Risorse Economiche e Finanziarie";

2) Viene aggiunto l'art. 9 che recita:

"Al momento della consegna dei rendiconti da parte del Direttore della SOC Forniture e Logistica la SOC Gestione delle Risorse Economiche e Finanziarie effettua i controlli sui rendiconti ed accertata la legittimità e la regolarità contabile delle spese, nonché l'esatta imputazione contabile, li approva con propria determinazione dirigenziale. La SOC Affari Generali provvede a trasmettere tempestivamente via PEC la determinazione al Presidente del Collegio Sindacale per il successivo esame nella prima riunione utile".



Rilevato altresì che al Regolamento in oggetto sono state apportate ulteriori modifiche di carattere formale, al fine di aggiornarlo agli intervenuti cambiamenti di denominazione delle strutture ivi citate, addivenendo alla stesura definitiva del documento che si allega al presente atto quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera A).

Ritenuto di dover pertanto procedere alla formale approvazione delle modifiche sopra indicate

PROPONE DI DELIBERARE

1°) Di approvare, per le motivazioni indicate in premessa, le seguenti modifiche al Regolamento per le spese da effettuarsi con cassa economale di cui a deliberazione n. 232 del 31/3/2008 :

- La frase riportata al termine dell'art. 8, dopo il comma 4), diventa: "Il rendiconto mensile, compilato nei modi di cui al precedente articolo 7, deve essere inoltrato al Direttore della SOC Forniture e Logistica che provvederà a vistarlo previa verifica e lo trasmetterà al Direttore della SOC Gestione delle Risorse Economico Finanziarie";

- Viene aggiunto l'art. 9 che recita: "Al momento della consegna dei rendiconti da parte del Direttore della SOC Forniture e Logistica la SOC Gestione delle Risorse Economico Finanziarie effettua i controlli sui rendiconti ed accertata la legittimità e la regolarità contabile delle spese, nonché l'esatta imputazione contabile, li approva con propria determinazione dirigenziale. La SOC Affari Generali provvede a trasmettere tempestivamente via PEC la determinazione al Presidente del Collegio Sindacale per il successivo esame nella prima riunione utile".

Il documento viene altresì aggiornato al fine di adeguarlo agli intervenuti cambiamenti di denominazione dell'Azienda e delle strutture ivi citate.

2°) Di allegare al presente atto quale parte integrante e sostanziale sotto la lettera A) il nuovo regolamento con le modifiche di cui al punto 1°), che, dalla data di esecutività del presente atto, sostituirà quello precedentemente approvato con deliberazione n. 232 del 31/3/2008.

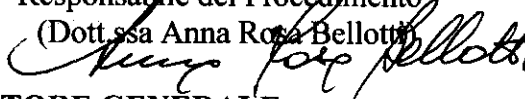
3°) Di trasmettere copia della presente deliberazione al Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 14 della L.R. n. 10 del 24/1/1995.

4°) Di trasmettere copia della presente deliberazione a tutte le strutture aziendali .

IL DIRETTORE SOC AFFARI GENERALI

Responsabile del Procedimento

(Dott.ssa Anna Rosa Bellotti)

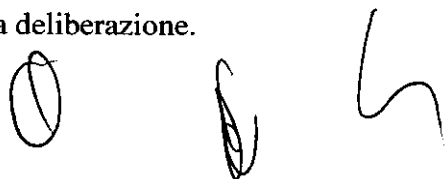


IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la sopraestesa proposta istruttoria;

ACQUISITO il parere favorevole espresso ai sensi dell'art. 3, comma 1 – quinquies, del D.Lgs. 19/06/1999 n. 229 dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario

DECIDE di approvarla integralmente adottandola quale propria deliberazione.



Letto, confermato e sottoscritto

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Adriano Giacoletto)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Francesco Garufi)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Rino Bisca)

RELAZIONE DI PUBBLICAZIONE

Si attesta che copia del presente atto è stata posta in pubblicazione all'Albo Ufficiale dell' A.S.L. VCO il giorno 28 AGO, 2013 per 15 giorni continuativi.

IL FUNZIONARIO INCARICATO

ESECUTIVITA' IN DATA _____

IL FUNZIONARIO INCARICATO

Trasmissione a:

- Collegio Sindacale
- Conferenza dei Sindaci
- Giunta Regionale

Nota prot. n. _____ del _____
Nota prot. n. _____ del _____
Nota prot. n. _____ del _____

Copia per strutture:

<input checked="" type="checkbox"/>	DSO V
<input checked="" type="checkbox"/>	SERT
<input checked="" type="checkbox"/>	DIST. 0
<input checked="" type="checkbox"/>	DIST. V
<input checked="" type="checkbox"/>	DIST. D
<input checked="" type="checkbox"/>	ML
<input checked="" type="checkbox"/>	MED URG
<input checked="" type="checkbox"/>	SITRPO
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	

<input checked="" type="checkbox"/>	DSM
<input checked="" type="checkbox"/>	DP
<input checked="" type="checkbox"/>	F
<input checked="" type="checkbox"/>	SD
<input checked="" type="checkbox"/>	LP
<input checked="" type="checkbox"/>	AG
<input checked="" type="checkbox"/>	BC
<input checked="" type="checkbox"/>	RU
<input checked="" type="checkbox"/>	PP
<input type="checkbox"/>	

<input checked="" type="checkbox"/>	MED. COMP
<input checked="" type="checkbox"/>	FL
<input checked="" type="checkbox"/>	REF
<input checked="" type="checkbox"/>	ITB
<input checked="" type="checkbox"/>	ICT
<input type="checkbox"/>	DIP. PAT. CHIRUR.
<input type="checkbox"/>	DIP TECNICO AMMVO
<input type="checkbox"/>	DIP. PAT. ONCOL.
<input type="checkbox"/>	DIP. SERVIZI DIAGN.
<input type="checkbox"/>	

<input type="checkbox"/>	DIP. EMERG. URG.
<input type="checkbox"/>	DIP. AREA CRITICA
<input type="checkbox"/>	DIP. DIPENDENZE
<input type="checkbox"/>	DIP. POST ACUZIE
<input type="checkbox"/>	DIP. PAT. CNV
<input type="checkbox"/>	DIP. FARMACO
<input type="checkbox"/>	DIP. PAT. MEDICHE
<input type="checkbox"/>	DIP. MAT. INF.
<input type="checkbox"/>	
<input type="checkbox"/>	