

DETERMINA DEL DIRETTORE GENERALE

ASUR

N. 639/ASURDG DEL 05/08/2013

Oggetto: Adozione procedura di registrazione, liquidazione e pagamento fatture ex D.lgs 192/2012

**IL DIRETTORE GENERALE
ASUR**

- -

VISTO il documento istruttorio, riportato in calce alla presente determina, dal quale si rileva la necessità di provvedere a quanto in oggetto specificato;

RITENUTO, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di adottare il presente atto;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di rispettiva competenza;

- D E T E R M I N A -

1. Di approvare la procedura di “registrazione, liquidazione e pagamento fatture” elaborata dall’Area Contabilità, Bilancio e Finanza Aziendale per rendere omogenei i percorsi di liquidazione e pagamento delle fatture emesse dall’01/01/2013 dai fornitori privati applicate al fine del rispetto dei termini di cui al D.lgs 192 del 09/11/2012 e ss.mm.ii;
2. Di stabilire che la procedura di cui al punto 1) del dispositivo ha carattere di direttiva vincolante e conseguentemente è fatto obbligo inderogabile ai Servizi Aziendali di applicarla come declinata ed approvata con il presente atto;
3. Di trasmettere il presente atto alla Regione Marche come da comunicazione del 14/06/2013;
4. Di trasmettere il presente atto ai Direttori di Area Vasta che sono responsabili dell’applicazione di detta procedura;

5. Di trasmettere il presente atto agli Uffici Bilancio delle Aree Vaste;
6. Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i.;
7. Di dare atto che la presente determina non è sottoposta a controllo ai sensi dell'art. 4 della Legge 412/91 e dell'art. 28 della L.R. 26/96 e s.m.i.;
8. Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo per rendere operativa quanto prima la procedura allegata al fine del rispetto della normativa di cui al D.lsg 192/2012;

Ancona, sede legale ASUR

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Alberto Carelli)

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Giorgio Caraffa)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr. Piero Ciccarelli)

- DOCUMENTO ISTRUTTORIO -

(AREA CONTABILITA' BILANCIO E FINANZA)

Normativa di riferimento

- D.Lgs. 118 del 23 Giugno 2011
- D.Lgs. 231 del 9/10/2002
- Direttiva Comunitaria 200/35/CE
- Direttiva Comunitaria 2011/7/UE
- D.L. 185 del 29/11/2008
- L. 28/01/2009 ss.mm.ii.
- D.M. 25/06/2012
- D.lgs n. 192 del 09/11/2012
- D.L. 35 del 08/04/2013
- L. 64 del 06/06/2013 ss.mm.ii.
- Circolare n. 36/20102 Ministero dell'Economia e delle Finanze

Premesso che con determina 568 del 15/07/2013 viene dato mandato all'Area Contabilità, Bilancio e Finanza Aziendale di elaborare una procedura affinché vengano rispettati i tempi previsti dalla normativa vigente per i pagamenti delle fatture.

Verificate le potenzialità del sistema informativo AREAS e analizzate le procedure attualmente in vigore presso la Direzione Generale e nelle Aree Vaste, si è proceduto all'elaborazione della procedura allegata al presente atto al fine di rendere omogenei i procedimenti di registrazione, liquidazione e pagamento delle fatture.

Si ritiene fondamentale, a tal fine, l'attivazione del sistema di Workflow, che permette di monitorare tutto il procedimento, individuando altresì eventuali ostacoli al suo perfetto completamento.

Tale strumento permetterà il progressivo superamento delle trasmissioni cartacee, rendendo la liquidazione molto più veloce.

Lo strumento permette altresì di conoscere la data di trasmissione della fattura agli uffici responsabili della liquidazione nonché la data del successivo invio della stessa al Servizio Bilancio affinché proceda al puntuale pagamento.

Il processo sopra descritto consente di verificare in ogni momento, attraverso il workflow, la fase di attuazione del procedimento, la gestione della liquidazione in luoghi fisici anche distanti tra loro, attraverso la scannerizzazione dei documenti oggetto della procedura.

Per la corretta gestione contabile del ciclo passivo è fondamentale e quindi obbligatoria l'emissione di ordini di acquisto in formato elettronico per i beni, i cespiti e le manutenzioni straordinarie.

Ritenendo cogente il rispetto dei termini di pagamento di cui al D.lgs 192 del 09/11/2012 e ss.mm.ii verranno periodicamente effettuate delle verifiche al fine di constatare la corretta applicazione di quanto disposto in merito alle fasi di registrazione, liquidazione e pagamento.

E' demandata ai Direttori di Area Vasta l'organizzazione degli Uffici ordinanti responsabili della liquidazione in modo tale da rendere ogni fase compatibile con i termini di cui al D.lgs 192 del 09/11/2012 e con la procedura approvata con il presente atto.

I Direttori di Area Vasta dovranno, altresì, segnalare eventuali criticità rispetto all'applicazione puntuale della procedura alla Direzione Generale.

I Responsabili degli Uffici Bilancio e degli Uffici competenti per la liquidazione delle fatture saranno ritenuti responsabili, ognuno per la parte di propria competenza, e dei ritardi rispetto ai tempi di liquidazione di pagamento.

La procedura costituisce direttiva vincolante per i Responsabili degli uffici bilancio e degli uffici ordinanti.

Esito dell'istruttoria

Per i suddetti presupposti di fatto e ragioni giuridiche, si propone:

1. Di approvare la procedura di "registrazione, liquidazione e pagamento fatture" elaborata dall'Area Contabilità, Bilancio e Finanza Aziendale per rendere omogenei i percorsi di liquidazione e pagamento delle fatture emesse dall'01/01/2013 dai fornitori privati applicate al fine del rispetto dei termini di cui al D.lgs 192 del 09/11/2012 e ss.mm.ii;
2. Di stabilire che la procedura di cui al punto 1) del dispositivo ha carattere di direttiva vincolante e conseguentemente è fatto obbligo inderogabile ai Servizi Aziendali di applicarla come declinata ed approvata con il presente atto;
3. Di trasmettere il presente atto alla Regione Marche come da comunicazione del 14/06/2013;
4. Di trasmettere il presente atto ai Direttori di Area Vasta che sono responsabili dell'applicazione di detta procedura;
5. Di trasmettere il presente atto agli Uffici Bilancio delle Aree Vaste;
6. Di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale a norma dell'art. 17 della L.R. 26/96 e s.m.i.;

7. Di dare atto che la presente determina non è sottoposta a controllo ai sensi dell'art. 4 della Legge 412/91 e dell'art. 28 della L.R. 26/96 e s.m.i.;
8. Di dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo per rendere operativa quanto prima la procedura allegata al fine del rispetto della normativa di cui al D.lsg 192/2012;

Il Responsabile del Procedimento
Dott. Alessandro Maccioni

- ALLEGATI -

- 1- Procedura registrazione liquidazione e pagamento fatture
- 2- Note esplicative Decreto DLgs n. 192/2012