

## OBIETTIVO 8: Sviluppo PERCORSO ATTUATIVO DI CERTIFICABILITA' (P.A.C.)

Referente obiettivo: DPS -Servizio 2 – P.A.C.

La Regione Siciliana con i Decreti dell'Assessore alla Salute n.2128 del 12 novembre 2013 e n.402 del 10 marzo 2015 ha provveduto all'adozione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) per gli enti del Servizio sanitario regionale.

L'obbligo della certificabilità dei dati, come disposto dall'art.2 del Decreto Certificabilità, impone agli enti del SSR, in ottemperanza a quanto stabilito dall'art.1, comma 291, della legge 23 dicembre 2005, n.266 e dall'art.11 del Patto per la Salute 2010-2012, di garantire, sotto la responsabilità e il coordinamento della Regione, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci.

L'obiettivo intende assicurare un diretto coinvolgimento nel processo di realizzazione del PAC ed in particolare sui seguenti punti:

1. Dare evidenza, attraverso i rispettivi siti web istituzionali, del percorso di certificabilità dei bilanci, anche attraverso l'indicazione della specifica fase del processo in corso di realizzazione per dare atto dello stato di avanzamento del percorso ai fini del suo completamento (ANAC Determinazione n.12 del 28.10.2015 - Il Sanità: punto 2.1.3).
2. Garantire l'effettiva implementazione, funzionalità e affidabilità presso gli Enti delle azioni previste nel cronoprogramma del PAC approvato dalla Regione.

INDICATORE	Implementazione, funzionalità e affidabilità delle azioni PAC
VALORI OBIETTIVO	<p><u>AL 30.09.2016</u></p> <p><b>Punti: 1</b></p> <p>Dare evidenza, attraverso i rispettivi siti web istituzionali, dello stato avanzamento del PAC della Regione presso l'Ente:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Indicare la specifica fase del processo (area, obiettivo e azione).</li><li>▪ Indicare il livello d'implementazione:<ol style="list-style-type: none"><li>a) obiettivo pienamente conseguito e pienamente implementato;</li><li>b) obiettivo in corso di conseguimento e parzialmente implementato;</li><li>c) azione implementata ma obiettivo non conseguito.</li></ol></li></ul> <p><u>AL 31.12.2016</u></p> <p><b>Punti: 4, suddivisi come di seguito</b></p> <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Istituzione di una funzione d'internal audit. <b>Punti: 1</b></li><li>▪ Implementazione di sistemi informatici integrati, idonei alla</li></ul>

	<p>realizzazione del PAC. <b>Punti: 2</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ Pieno conseguimento ed implementazione presso l'ente degli obiettivi PAC relativi alle aree Generale, Rimanenze, Immobilizzazioni e Patrimonio Netto. <b>Punti: 1</b></li> </ul> <p><u>AL 30.10.2017</u></p> <p><b>Punti: 1</b></p> <p>Pieno conseguimento ed implementazione presso l'ente degli obiettivi PAC relativi alle aree: Crediti e Ricavi; Debiti e Costi; Disponibilità.</p>
<p>SCALA</p>	<p>SI / NO</p>
<p>PUNTEGGIO INDICATORE</p>	<p><b>6</b> per ASP e AO, distinti come sopra riportato</p>