

Deliberazione n. 560

Adottata dal Direttore Generale in data 16.04.2024

OGGETTO: Recepimento inventario beni di consumo Magazzino Farmacia P.O. San Michele, P.O. Businco, Dose Unitaria, Farmacia Clinica e Oncologica e armadietti di reparto P.O. San Michele e P.O. Businco al 31/12/2023.

PDEL /2024/574

Publicata all'Albo Pretorio dell'Azienda a partire da 16.04.2024 per 15 giorni consecutivi e posta a disposizione per la consultazione. S.C. Affari Generali Ufficio Delibere

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico dell' Azienda

SI NO x

Il Direttore Generale Dott.ssa Agnese Foddis

Coadiuvato
dal Direttore Amministrativo Dott. Ennio Filigheddu
dal Direttore Sanitario Dott. Raimondo Pinna

Su proposta della S.C. Farmacia

VISTI l'art.1, comma 291, della legge n.266 del 23-12-2005 (legge finanziaria 2006) che dispone che "con decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze e d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato e le Regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano, sono definiti i criteri e le modalità di certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle aziende ospedaliere, degli istituti di ricovero e cura, degli istituti zoo profilattici sperimentali e delle aziende ospedaliere-universitarie";

II Decreto legislativo n.118 del 23 giugno 2011, recante "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 n. 42 del 5 maggio 2009, e in particolare il titolo II recante "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario"...

Il Decreto del Ministro della Salute del 17/09/2012, recante "Disposizioni in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio Sanitario Nazionale";

il Decreto del Ministro della Salute del 01/03/2013, recante "Definizione dei Percorsi attuativi della Certificabilità" in attuazione dell'art.3 del citato D.M. 17/09/2012;



ARNAS G. Brotzu

Azienda di Rilievo Nazionale
ed Alta Specializzazione

la DGR n. 29/8 del 24/07/2013, recante "Definizione e approvazione del Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) dei bilanci delle aziende sanitarie nella Regione Sardegna" con la quale ha preso avvio, nella Regione Sardegna il programma di azione sulla certificabilità dei bilanci delle aziende sanitarie previsto dal citato DM 01/03/2013; il Decreto dell'Assessore Regionale dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale n.1 del 09/01/2014, con il quale, nell'ambito del menzionato percorso attuativo, sono state approvate le "Linee guida regionali per l'Area delle Rimanenze";

PREMESSO

che, con atto deliberativo del Direttore Generale n.1077 del 23/06/2014, sono state recepite le linee guida regionali per l'area delle rimanenze e che, conseguentemente sono state adeguate le procedure aziendali di gestione dei processi;

che, con atto deliberativo del Direttore Generale n.1078 del 23/06/2014, è stato approvato il Regolamento degli agenti contabili a denaro e a materia di questa Azienda Ospedaliera;

che, con deliberazione n.2286 del 30/11/2017 è stato approvato il nuovo regolamento per la gestione dei prodotti farmaceutici nei Servizi e nelle strutture sanitarie dell'Azienda Ospedaliera Brotzu;

VISTA

la deliberazione n.819 del 13/06/2023 con la quale alla Dott.ssa Giustina Sanna è stato attribuito l'incarico di Sostituto Direttore della S.C. Farmacia, a seguito del collocamento a riposo della Dott.ssa Michela Pellecchia;

VISTA

la deliberazione n.1160 del 11/08/2023, con la quale la Dott.ssa Giustina Sanna è stata formalmente individuata quale Responsabile dei magazzini afferenti alla SC Farmacia dell'A.O.B. e agente contabile a materia;

CONSIDERATO

che in data 27/07/2023 è stata adottata la delibera n. 1043, con la quale è stato recepito l'inventario al 31/05/2023 dei magazzini afferenti alla SC Farmacia, al fine di formalizzare il passaggio di consegne, dalla Dott.ssa Michela Pellecchia alla Dott.ssa Giustina Sanna, e produrre il relativo conto giudiziale, così come previsto dagli artt. 17 e 18 del "Regolamento per la gestione dei beni farmaceutici nei servizi e nelle strutture sanitarie dell'A.O.B." di cui sopra;

che l'estrazione degli inventari/conti giudiziali dal sistema informatico in uso, è stata fatta in corso d'anno e durante la normale operatività dei magazzini e pertanto i valori finali al 31/05/2023 non necessariamente coincidono con i valori iniziali al 01/06/2023;

PRESO ATTO

che, in conformità alle prescrizioni del decreto assessoriale n.1 del 09/01/2014 e alle disposizioni dei regolamenti aziendali citati, l'agente contabile dei magazzini farmacia del P.O. San Michele, del P.O. Businco, del magazzino della Dose Unitaria e del magazzino della Farmacia Clinica e Oncologica, nonché consegnatario per debito di custodia degli armadietti di reparto/servizio dei P.O. San Michele e P.O. Businco, ha predisposto



l'inventario al 31/12/2023 dei beni di consumo dei magazzini stessi (ALLEGATI 1,2,3,4 e 5);

CONSIDERATO che l'ALLEGATO 5, riguardante l'inventario degli armadietti di reparto/servizio dei P.O. San Michele e del P.O. Businco, è stato debitamente firmato digitalmente dal consegnatario per debito di custodia ed è tenuto digitalmente agli atti della SC Farmacia, consultabile a chi ne abbia interesse, ma non verrà pubblicato all'Albo Pretorio, congiuntamente al presente atto, a causa dell'eccessiva dimensione;

DATO ATTO che negli inventari dei magazzini farmacia del P.O. San Michele, del P.O. Businco, del magazzino della Farmacia Clinica e Oncologica e degli armadietti di reparto del P.O. Businco e del P.O. San Michele sono evidenziati, per singolo prodotto, le quantità e il valore dei beni al 01/06/2023, le variazioni in aumento e in diminuzione, le quantità e il valore finale al 31/12/2023;

che è stato rilevato il perdurare del mancato funzionamento dell'integrazione tra il sistema informatico aziendale di gestione dei magazzini (AMC AREAS) e il sistema informatico di gestione della somministrazione in Dose Unitaria (SOFIA) e pertanto l'inventario del magazzino Dose Unitaria è stato acquisito extra contabilmente dalla ditta Deenova, che gestisce il servizio di somministrazione del farmaco in dose unitaria, e in detto inventario sono evidenziati, per singolo prodotto, le quantità e il valore dei beni al 01/06/2023, e le quantità e il valore finale al 31/12/2023;

PRESO ATTO che i suddetti prospetti d'inventario, ALLEGATI 1,2,3,4 e 5 sono stati sottoscritti digitalmente dal Responsabile e sono tenuti in formato digitale agli atti del magazzino farmacia, utilizzabili anche ai fini della resa del conto giudiziale;

DATO ATTO che il valore finale complessivo delle rimanenze dei beni di consumo dei magazzini farmacia del P.O. San Michele, del P.O. Businco, del magazzino della Dose Unitaria, del magazzino della Farmacia Clinica e Oncologica e degli armadietti di reparto/servizio del P.O. San Michele e del P.O. Businco al 31/12/2023 è pari a Euro 24.247.577,13;

con il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario

DELIBERA

- Di recepire l'inventario al 31/12/2023 dei beni di consumo dei magazzini farmacia del P.O. San Michele, del magazzino farmacia del P.O. Businco, del magazzino della Dose Unitaria, del magazzino della Farmacia Clinica e Oncologica, e degli armadietti di reparto/servizio del P.O. San Michele e del P.O. Businco di cui agli ALLEGATI 1, 2, 3, 4 e 5. Detti prospetti d'inventario, predisposti e digitalmente sottoscritti dal Responsabile, sono tenuti digitalmente agli atti del magazzino farmacia e utilizzabili anche ai fini della resa del conto giudiziale;



ARNAS G. Brotzu

Azienda di Rilievo Nazionale
ed Alta Specializzazione

- Di dare atto che l'ALLEGATO 5, non sarà pubblicato congiuntamente al presente atto, ma tenuto esclusivamente in formato digitale agli atti della SC Farmacia; a causa delle eccessive dimensioni;
- di dare atto che il valore finale complessivo delle rimanenze dei beni di consumo dei magazzini farmacia del P.O. San Michele, del magazzino farmacia del P.O. Businco, del magazzino della Dose Unitaria, del magazzino della Farmacia Clinica e Oncologica e degli armadietti di reparto/servizio del P.O. San Michele e del P.O. Businco al 31/12/2023 è pari a Euro 24.247.577,13;
- di trasmettere copia della presente atto al Servizio Economico-Finanziario per gli adempimenti di competenza;
- di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale.

Il Direttore Generale
Dott.ssa Agnese Foddis

Il Direttore Amministrativo
Dott. Ennio Filigheddu

Il Direttore Sanitario
Dott. Raimondo Pinna

Il Sostituto Direttore S.C. Farmacia Dr.ssa Giustina Sanna

Collab. Amministrativo Senior Dott.ssa Anna Lai