

Betreff: Genehmigung des „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“

Der Generaldirektor, unterstützt vom Sanitätsdirektor, vom Verwaltungsdirektor und von der Pflegedirektorin, bzw. derer Stellvertreter, wie auf dem Deckblatt angegeben:

Vorausgeschickt:

Artikel 1, Absatz 291 des Gesetzes vom 23. Dezember 2005, Nr. 266, legt fest, dass „mit Dekret des Gesundheitsministers, in Zusammenarbeit mit dem Ministerium für Wirtschaft und Finanzen und im Einvernehmen mit der ständigen Konferenz für die Beziehungen zwischen Staat, Regionen und autonomen Provinzen von Trient und Bozen die Kriterien und Modalitäten der Bilanz Zertifizierung der lokalen Sanitätsbetriebe, der Krankenhausbetriebe, der Aufenthalts- und Pflegeanstalten, der Versuchsinstitute für Tierseuchenbekämpfung und der universitären Krankenhausbetriebe festgelegt werden“;

der Artikel 11 des Gesundheitspaktes 2010-2012 sieht, unter anderem, vor, dass die autonomen Regionen und Provinzen sich, auch im Zusammenhang mit der Umsetzung des Steuerfederalismus, verpflichten, die Prozeduren zur Zertifizierbarkeit der Bilanzen einzuleiten; dies soll anhand eines Pfades erfolgen, der die Feststellung der Qualität der verwaltungsbuchhalterischen Prozeduren, die der korrekten Verbuchung der betrieblichen Geschehnisse zugrunde liegen, sowie die Qualität der buchhalterischen Daten gewährleistet.

nach Einsichtnahme in den Beschluss der Landesregierung Nr. 213 vom 23.02.2016 betreffend „Genehmigung des Durchführungspfades der Zertifizierbarkeit des Sanitätsbetriebes der Autonomen Provinz Bozen, Ernennung des Landeskoordinators und des Betriebskoordinators für den Anwendungspfad der Zertifizierbarkeit und Einsetzung der strategischen Projektgruppe“, mit welchem, in Abänderung des Beschlusses der Landesregierung Nr. 1019/2015, der Sanitätsbetrieb mit der Umsetzung des Zertifizierungspfades (PAC) und mit der Bestellung eines externen Partners zwecks Begleitung des Betriebes bei der Umsetzung des PAC's beauftragt wurde;

Oggetto: Approvazione della "Procedura per la declinazione della BSC dell'Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell'Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante"

Il direttore generale, coadiuvato dal direttore sanitario, dal direttore amministrativo e dalla direttrice tecnico-assistenziale, e loro sostituiti, come risulta in frontespizio:

Premesso:

l'articolo 1, comma 291 della legge 23 dicembre 2005, n. 266, 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, le regioni e le province autonome di Trento e di 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 zooprofilattici sperimentali e delle aziende ospedaliere universitarie";

l'articolo 11 del Patto per la salute 2010-2012 prevede, tra l'altro, che le regioni e le province autonome si impegnino, anche in relazione all'attuazione del federalismo fiscale, ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci, attraverso un percorso che dovrà garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrative - contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili;

vista la delibera della Giunta Provinciale n. 213 del 23.02.2016, avente ad oggetto "l'approvazione del Percorso Attuativo di Certificabilità dell'Azienda sanitaria della Provincia Autonoma di Bolzano, nomina del coordinatore Provinciale e del coordinatore Aziendale per la realizzazione del Percorso Attuativo di Certificabilità ed istituzione del Gruppo di progetto strategico" con la quale, modificando la deliberazione della Giunta Provinciale n. 1019/2015, l'Azienda sanitaria è stata incaricata dell'attuazione del percorso di certificabilità (PAC) e dell'affidamento ad un partner esterno dell'attività di affiancamento all'Azienda nell'implementazione del PAC;

nach Einsichtnahme in die Maßnahme des Generaldirektors Nr. 2016-A-000534 vom 30.12.2016 betreffend „PAC - Projekt für die Zertifizierung des Haushaltes des Südtiroler Sanitätsbetriebs - Zuschlag des offenen Verfahrens EC1/2016 für die Vergabe der dreijährigen Dienstleistung hinsichtlich der Unterstützung und Betreuung zur Erreichung der Organisations-, Buchhaltungs- und Verfahrensstandards und für die Errichtung eines internen Kontrollmodells mit dem Ziel einer Optimierung der für die Gewährleistung der Zertifizierbarkeit der Daten und der Bilanzen des Betriebes notwendigen betrieblichen Abläufe“ (Beauftragung der Firmenvereinigung um Ernst & Young S.p.A. aus Roma);

festgehalten, dass im Rahmen des oben genannten Projektes bereits im Jahr 2017 eine Analyse aller Verwaltungsbereiche stattgefunden hat und dass der Betrieb derzeit mit dem externen Partner dabei ist, den von den Rechnungsrevisoren angemahnten „corpus“ von Prozeduren auszuarbeiten und zu implementieren;

festgehalten, dass die Abteilungen Planung und Controlling und jene für Personalverwaltung in Zusammenarbeit mit dem externen Partner Ernst & Young S.p.A. aus Rom das „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“ unter Beachtung der einschlägigen Bestimmungen und der Buchhaltungsprinzipien ausgearbeitet haben;

nach Einsichtnahme in das obengenannte „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“;

festgehalten, dass das „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“ dem Überwachungsrat zur Kenntnisnahme übermittelt worden ist;

Festgehalten, dass das „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“ vor Genehmigung auch den Ämtern des Assessorates für Gesundheit zur Überprüfung übermittelt wurde;

für notwendig erachtet, beiliegendes „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“ zu genehmigen und ab sofort stufenweise entsprechend den organisatorischen und informatischen Gegebenheiten anzuwenden;

visto il provvedimento del Direttore Generale n. 2016-A-000534 del 30.12.2016 riguardante il “PAC - Progetto certificazione del bilancio dell’Azienda Sanitaria dell’Alto Adige - Aggiudicazione della procedura aperta EC1/2016 per l’affidamento del servizio triennale di affiancamento ed assistenza per il raggiungimento degli standard organizzativi, contabili e procedurali e per l’implementazione di un modello di controllo interno, finalizzato all’ottimizzazione dei processi aziendali necessari per garantire la certificabilità dei dati e dei bilanci dell’Azienda” (incarico al raggruppamento temporaneo di imprese, con capofila Ernst & Young S.p.A di Roma);

dato atto, che nell’ambito del sopraccitato progetto, già nell’anno 2017 è stata effettuata un’analisi di tutti i settori amministrativi e che l’Azienda con il partner esterno sta attualmente elaborando il “corpus” di procedure amministrativo-contabili invocato dal Collegio dei Revisori dei Conti;

constatato, che le ripartizioni Pianificazione e controllo ed Amministrazione del personale assieme al partner esterno Ernst & Young S.p.A. di Roma, nel rispetto della normativa vigente e dei principi contabili, hanno elaborato la “Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante”;

vista la sopraccitata „Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante“;

constatato, che la “Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante” è stata portata a conoscenza del Collegio Sindacale;

Constatato che la „Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante“ prima della approvazione è stata trasmessa agli uffici dell’Assessorato alla Salute per il controllo;

ritenuto opportuno, approvare la “Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante” e di applicarla con effetto immediato gradualmente in funzione delle circostanze organizzative ed informatiche;

dafürgehalten, gegenständliches Verfahren mit dem betriebsweiten Dokumentenlenkungssystem zu verwalten;

nach Anhören des zustimmenden Gutachtens des Verwaltungsdirektors, des Sanitätsdirektors und der Pflegedirektorin, bzw. derer Stellvertreter;

B E S C H L I E S S T

- 1) das „Verfahren zum Herunterbrechen der BSC des Sanitätsbetriebes auf die einzelnen Dienste und für die Verwaltung der Ziele der operativen Einheiten des Sanitätsbetriebes, einschließlich Prämiensystem“ gemäß Beilage, welche integrierenden Bestandteil des gegenständlichen Beschlusses darstellt, zu genehmigen.
- 2) zur Kenntnis zu nehmen, dass das Verfahren gemäß Punkt 1) ab sofort stufenweise entsprechend den organisatorischen und informatischen Gegebenheiten Anwendung findet;
- 3) festzulegen, dass oben genanntes Verfahren mit dem betriebsweiten Dokumentenlenkungssystem verwaltet wird.

Gegenständliche Maßnahme ist mit Rekurs innerhalb der Fallfrist von 60 Tagen ab dem Zeitpunkt in dem der Betroffene volle Kenntnis davon erlangt hat, vor dem Regionalen Verwaltungsgericht der Autonomen Provinz Bozen anfechtbar.

ritenuto opportuno, gestire la presente procedura con il sistema aziendale di gestione documentale;

sentiti i pareri favorevoli del direttore amministrativo, del direttore sanitario e della direttrice tecnico assistenziale e loro sostituti;

D E L I B E R A

- 1) di approvare la “Procedura per la declinazione della BSC dell’Azienda Sanitaria ai singoli servizi e per la gestione degli obiettivi delle unità operative dell’Azienda sanitaria, incluso il sistema premiante”, così come risulta dalla documentazione allegata che si richiama a far parte integrante del presente provvedimento.
- 2) di dare atto che la procedura di cui al punto 1) viene applicata con effetto immediato gradualmente in funzione delle circostanze organizzative ed informatiche;
- 3) di disporre, che la procedura di cui sopra viene gestita tramite il sistema aziendale di gestione documentale.

Il presente provvedimento è impugnabile con ricorso da proporsi nel termine perentorio di 60 giorni, decorrenti dalla piena conoscenza del provvedimento medesimo, avanti al Tribunale Amministrativo Regionale per la Provincia Autonoma di Bolzano