

**COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL
DIRETTORE GENERALE**

DELIBERA N. 361 del 17/12/2018

Oggetto: Adozione delle LINEE GUIDA AZIENDALI sulla TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI ai sensi dell'art. 3 della Legge n. 136 del 13/08/2010 a seguito dell'adeguamento del "VADEMECUM OPERATIVO" dell'Area Vasta Emilia Nord (AVEN) alla deliberazione n° 556/2017 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione (ANAC).

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Direttore del Servizio Unico Acquisti e Logistica, il cui testo è di seguito integralmente trascritto:

“RICHIAMATA la Legge 7 settembre 2010 n. 136 “Piano straordinario contro le mafie” e in particolar modo l'articolo 3 “Tracciabilità dei flussi finanziari” che introduce l'obbligo di rendere pienamente tracciabili tutti i movimenti finanziari connessi a contratti di appalto (e relativi subappalti e subcontratti);

RICHIAMATO altresì il comma 5 del sopraccitato articolo 3 che si riporta di seguito: Ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, gli strumenti di pagamento devono riportare, in relazione a ciascuna transazione posta in essere dalla stazione appaltante e dagli altri soggetti di cui al comma 1, il codice identificativo di gara (CIG), attribuito dall'Autorità di vigilanza sui contratti pubblici di lavori, servizi e forniture (ora ANAC) su richiesta della stazione appaltante;

VISTE:

- le determinazioni n. 8 e n. 10 del 2010 con le quali l'Autorità Nazionale Anticorruzione (d'ora in poi per brevità, ANAC) ha provveduto ad emanare le prime indicazioni sull'ambito di applicazione delle disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari precisando altresì le modalità operative per dare attuazione alla normativa stessa;
- le indicazioni operative aziendali in tema di tracciabilità dei flussi finanziari fornite con Decisione del Direttore Amministrativo Prot. 8/DA del 26/05/2011;
- la determinazione n. 4 del 7 luglio 2011 con la quale l'ANAC ha provveduto ad accorpate in un unico atto di indirizzo le disposizioni per l'applicazione della normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

CONSIDERATO che in applicazione di quest'ultima determinazione, l'Area Vasta Emilia Nord ha adottato “Un vademecum operativo”, successivamente recepito da ciascuna Azienda sanitaria con l'obiettivo di fornire indicazioni omogenee in merito all'applicazione della normativa sulla tracciabilità;

PRESO ATTO che:

- il nuovo Codice dei contratti pubblici (D.Lgs. 50/2016) ha modificato il precedente assetto normativo e conseguentemente ANAC con la deliberazione n. 556 del 31/05/2017 ha aggiornato le disposizioni di cui alla determinazione n. 4 sopraccitata;
- l'Area Vasta Emilia Nord ha pertanto provveduto ad adeguare le proprie linee operative alle disposizioni normative nazionali, provvedendo contestualmente a comunicare all'ANAC i nuovi contenuti del manuale operativo con particolare riferimento alle casistiche non espressamente contemplate nella determinazione ANAC, più volte citata, ma tuttavia frequenti nell'attività ordinaria delle aziende sanitarie;

RITENUTA la necessità di procedere all'adozione di un atto di indirizzo aziendale conforme e comune a tutte le Aziende dell'Area Vasta Emilia Nord (AVEN), al fine di

rendere omogenei e univoci i comportamenti delle Aziende sanitarie facenti parte di AVEN”;

CONSIDERATA la proposta presentata e ritenuto di adottare il presente provvedimento;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ognuno per la parte di propria competenza;

DELIBERA

per le motivazioni esposte in premessa e che si intendono qui integralmente riportate:

- a) di adottare le LINEE GUIDA AZIENDALI sulla TRACCIABILITA' DEI FLUSSI FINANZIARI allegate al presente atto ([ALLEGATO 1](#)) quali parti integranti e sostanziali;
- b) di abrogare le indicazioni operative aziendali in tema di tracciabilità dei flussi finanziari fornite con Decisione del Direttore Amministrativo Prot. 8/DA del 26/05/2011;
- c) di riservarsi di integrare le suddette Linee Guida qualora emergano nuove casistiche non contemplate nel testo in approvazione;
- d) di trasmettere il presente atto al Collegio Sindacale ed ai Servizi Aziendali interessati dai flussi finanziari indicati nel citato allegato 1;
- e) di indicare, ai sensi e per gli effetti della Legge n. 241/90, quale responsabile del procedimento, la Dott.ssa Sabrina Amerio - Direttore del Servizio Unico Acquisti e Logistica;
- f) di dare atto che il presente provvedimento non è sottoposto al controllo regionale ai sensi dell'art. 4, comma n. 8, della legge n. 412/91 e dell'art. 37, comma 1, della L.R. 50/94;
- g) di dichiarare il presente provvedimento esecutivo dal giorno della pubblicazione.

Parere favorevole

Il Direttore Amministrativo

Francesca Isola

Il Direttore Sanitario

Bianca Caruso

Il Direttore Generale
Massimo Annicchiarico

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Il presente provvedimento è pubblicato sul sito web dell'Azienda AUSL di Modena (www.ausl.mo.it) – Sezione “Albo online” (art 32 L. 69/2009) dalla data di pubblicazione 18/12/2018 e per giorni 15 consecutivi.

Esecutivo dalla data di pubblicazione ai sensi dell'art. 37, c. 5 della LR n° 50/1994, così come sostituito dalla LR n° 29/2004.

**L'ADDETTO ALLA
PUBBLICAZIONE**

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE E DI PUBBLICAZIONE DELL'ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della Legge n. 412 del 30.12.1991, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all' Albo on line ed è esecutiva dal

**L'ADDETTO ALLA
PUBBLICAZIONE**