

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Elvira Amata

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Giuseppe Drago

IL SEGRETARIO

Sig. **Marcello Gagliotta**

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Maurizio Aricò

REGIONE SICILIA
Assessorato Regionale Sanità



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
RAGUSA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 1798 del 21 LUG. 2016

DIREZIONE _____

Esecutiva: _____

Atto sottoposto a controllo: _____

OGGETTO: Istituzione funzione di Internal Audit, Obiettivo A1.7 Percorso Attuativo di Certificabilità - nomina componenti.

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Salvatore Modica

Il 21 LUG. 2016, nella sede dell'Azienda Sanitaria Provinciale, il Direttore Generale Dott. Maurizio Aricò, nominato con Decreto del Presidente della Regione Siciliana n. 201 del 24 giugno 2014, coadiuvato, ai sensi dell'art. 7 della L. R. 30/1993, dai Sigg.:

- Dott.ssa Elvira Amata
- Dott. Giuseppe Drago
- Direttore Amministrativo
- Direttore Sanitario

e con l'assistenza Sig. Marcello Gagliotta, quale Segretario verbalizzante, adotta la seguente deliberazione:

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente copia di deliberazione, ai sensi dell'art. 53, comma n. 2 della L.R. 3/11/1993 n. 30, viene pubblicata nell'Albo dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa per 15 giorni consecutivi, dal 24 LUG. 2016

IL SEGRETARIO

Sig. **Marcello Gagliotta**

La presente copia è conforme all'originale in atti

IL SEGRETARIO

PREMESSO che con l'art.1, comma 291 della Legge 23 dicembre 2005, n.266, sono stati 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;

PREMESSO che l'art.11 del nuovo Patto per la Salute 2010-2012 prevede che le regioni e le province autonome si impegnano ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci, attraverso un percorso che dovrà garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo-contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili;

VISTO il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i., 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 5 maggio 2009, n.42", e in particolare il Titolo II, recante "Principi contabili generali e applicati per il settore sanitario", nell'ambito del quale è disciplinata, fra l'altro, l'implementazione e la tenuta della contabilità di tipo economica patrimoniale, nonché l'obbligo di redazione del bilancio d'esercizio della gestione sanitaria accentrata e del bilancio sanitario consolidato regionale;

VISTO il D.A. n. 2128 del 12 novembre 2013 con il quale sono stati adottati i "Percorsi attuativi di certificabilità (PAC)" per gli enti del Servizio sanitario regionale, per la GSA e il bilancio consolidato per la Regione Sicilia;

VISTO il Decreto 402 del 10 marzo 2015 che, integrando e modificando il D.A. n.2128 del 12 novembre 2013, ha provveduto all'adozione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) per gli enti del Servizio Sanitario Nazionale;

VISTA la Nota Assessoriale prot.n.52137 del 15/06/2016 avente per oggetto: "Percorso attuativo della Certificabilità (PAC): stato avanzamento lavori e riprogrammazione delle scadenze 2016-2017", con la quale è emersa la necessità di provvedere, alla riprogrammazione dei tempi di attuazione delle azioni previste dal PAC approvato con D.A. prot. n. 402 del 10 marzo 2015. Prevedendo a tal fine le aree e le azioni ritenute prioritarie per l'anno 2016 e 2017, approvando il programma formativo in linea con le priorità.

CONSIDERATO che il Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) fa parte degli Obiettivi di salute e funzionamento dei servizi per il periodo 2016 - 2017 e che, nello specifico, il PAC corrisponde all'Obiettivo 8 del manuale AGENAS;

RILEVATO il che Percorso Attuativo della Certificabilità (PAC) nell'area generale, obiettivo (A1) "Prevenire ed identificare eventuali comportamenti non conformi a leggi e regolamenti che abbiano impatto significativo in bilancio", prevede come azione A1.7: "Istituzione di una funzione di internal audit indipendente ed obiettivo, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale.";

RITENUTO opportuno, in linea con la riprogrammazione delle scadenze, di istituire la funzione di Internal Audit, al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale;

RITENUTO, viste le competenze, di nominare quali componenti della funzione di Internal audit i seguenti dipendenti:

Dott.ssa Tamara Civello, nella funzione di Lead Auditor

Dott.ssa Teresa Ventura, componente
Dott.ssa Sabrina Arena, componente
Sign.ra Enza Franzella, componente
Sign.ra Giuliana Dalle Ave, componente
Dott.ssa Lucia Ingarao, componente
Dott.ssa Maria Elvira Salonia, con funzione di segreteria

ATTESO quanto sopra e attesa la necessità di rendere immediatamente esecutivo il documento programmatico in argomento.

SENTITI i pareri favorevoli espressi dai Direttori Amministrativo e Sanitario per quanto di rispettiva competenza,

DELIBERA

Per i motivi di cui in premessa che qui si intendono ripetuti e trascritti di:

APPROVARE, al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale, viste le competenze, la nomina dei componenti della funzione di Internal Audit, composta dai seguenti dipendenti:

Dott.ssa Tamara Civello nella funzione di Lead Auditor
Dott.ssa Teresa Ventura, componente
Dott.ssa Sabrina Arena, componente
Sign.ra Enza Franzella, componente
Sign.ra Giuliana Dalle Ave, componente
Dott.ssa Lucia Ingarao, componente
Dott.ssa Maria Elvira Salonia con funzione di segreteria

PRECISARE che i suddetti componenti continueranno a svolgere le loro funzioni istituzionali, e che la costituzione di tale gruppo di lavoro non comporterà alcun onere aggiuntivo, stante che l'attività di verifica sarà svolta istituzionalmente;

RENDERE il presente atto immediatamente esecutivo per consentire la tempestiva operatività del gruppo di verifica.

Data _____		Esercizio _____	
Importo	Autorizzato	Ordine	Conto
Visto: Il Direttore del Settore Economico - Finanziario		Il Contabile	
			
