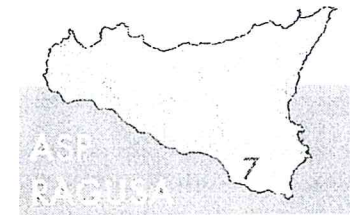

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Elvira Amata

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Giuseppe Drago

REGIONE SICILIA
Assessorato Regionale Sanità



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
RAGUSA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 437 del 15 FEB. 2017

IL SEGRETARIO
Sig. Marcello Gugliotta

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Maurizio Aricò

DIREZIONE _____

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 19 FEB. 2017

Esecutiva: _____
Atto sottoposto a controllo: _____

OGGETTO: Modifica Delibera 2264 del 06/10/2016 "Istituzione funzione di Internal Audit, Obiettivo A1.7 Percorso Attuativo di Certificabilità – nomina componenti".

IL SEGRETARIO

Sig. Marcello Gugliotta

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

IL DIRETTORE DELLA STRUTTURA

Il 15 FEB. 2017, 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
- Direttore Amministrativo
- Dott. Giuseppe Drago
- Direttore Sanitario

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

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;

VISTO il Decreto Assessoriale n.1559/2016 avente per oggetto: "Adozione Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) dei bilanci degli Enti del Servizio Sanitario Regionale, della GSA e del bilancio consolidato", con il quale viene riprogrammata e modificata la tempistica prevista per l'implementazione delle azioni, di cui all'allegato A del presente decreto che ne forma parte integrante e sostanziale, e con il quale viene integrato, con altro nominativo, il Comitato Tecnico-Scientifico che sovraintende alle attività formative in materia di PAC;

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 d'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;

ATTESO che con Delibera 1798 del 21 luglio 2016 si è proceduto alla nomina dei componenti della funzione di Internal Audit;

- Sign.ra Maria Leggio, componente
- Signor Gaudenzio Iacono, componente
- Dott.ssa Maria Elvira Salonia, con funzione di segreteria
- *M. P. GRANATA*
- *P. A. MILITELLO*
- *M. S. IALIELI*
- *M. S. NESTO*
- *AN. S. LAURIC*
- *M. G. F. E. RUINO*

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.

ATTESO che con Delibera 2264 del 06/10/2016 è stata modificata la sopra citata Delibera 1798 del 21/07/2016 perché è stata considerata l'esigenza, per ottimizzare il processo ed esercitare in modo efficace ed efficiente la responsabilità dell'attività di Internal Audit, di modificare ed integrare i componenti di Internal Audit mediante la nomina di dipendenti, in possesso di adeguata professionalità;

CONSIDERATA l'esigenza di modificare ed integrare ulteriormente, per motivi tecnici, i componenti della funzione di Internal audit mediante la nomina di dipendenti, sempre in possesso di adeguata professionalità, come di seguito riportato:

- *Mr. C. CARBONE* nella funzione di Lead Auditor
- Dott.ssa Giovanni Ruta, componente
- Dott.ssa Sabrina Arena, componente
- Dott.ssa Antonella Algozzino, componente
- Sign.ra Enza Franzella, componente
- Dott.ssa Giuliana Dalle Ave, componente
- Dott.ssa Lucia Ingarao, componente
- Geom. Maurizio Toro, componente
- Sign.ra Maria Leggio, componente
- Signor Gaudenzio Iacono, componente
- Dott.ssa Maria Elvira Salonia, con funzione di segreteria
- *Av. P. GRANATA*
- *Dr. A. FILITELLO*
- *Dr. G. SILVERI*
- *Dr. S. RUINO*
- *Av. D. VALLORE*
- *Dr. G. MERLINO*

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 il nuovo elenco dei componenti della funzione di Internal Audit, come di seguito indicato:

- *Mr. C. CARBONE* nella funzione di Lead Auditor
- Dott.ssa Giovanni Ruta, componente
- Dott.ssa Sabrina Arena, componente
- Dott.ssa Antonella Algozzino, componente
- Sign.ra Enza Franzella, componente
- Dott.ssa Giuliana Dalle Ave, componente
- Dott.ssa Lucia Ingarao, componente
- Geom. Maurizio Toro, componente

