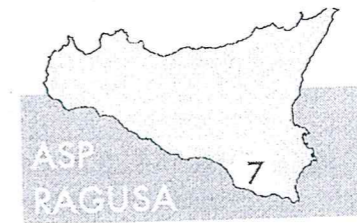


REGIONE SICILIA
Assessorato Regionale Sanità



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
RAGUSA

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

N. 2545 del 11 OTT. 2019

DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: "Rimodulazione Funzione di Internal Audit, obiettivo A1.7 del P.A.C."

IL DIRIGENTE UFFICIO STAFF
DIREZIONE GENERALE
Dr. Angelo Costa

PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione è stata pubblicata all'albo pretorio informatico dell'ASP di Ragusa, ai sensi e per gli effetti dell'art. 53, comma 2, della L.R. n.30 del 3/11/93 e dell'art. 32 della Legge n. 69 del 18/6/09 e s.m.i., dal 13 OTT 2019

IL SEGRETARIO
Dott. Emanuele Marcello Dieli

Notificata al Collegio Sindacale il _____ con nota prot. n. _____

DELIBERA SOGGETTA AL CONTROLLO

Dell'Assessorato Regionale della Salute ex L.R. n. 5/09 trasmessa in data _____ prot. n. _____

SI ATTESTA

Che l'Assessorato Regionale della Salute:

- Ha pronunciato l'approvazione con provvedimento n. _____ del _____
- Ha pronunciato l'annullamento con provvedimento n. _____ del _____

come da allegato.

Delibera divenuta esecutiva per decorrenza del termine previsto dall'art.16 della L.R.n.5/09 dal _____

DELIBERA NON SOGGETTA AL CONTROLLO

- Esecutiva ai sensi dell'art. 65 della L. R. n. 25/93, così come modificato dall'art. 53 della L.R. n. 30/93 s.m.i., per decorrenza del termine di 10 gg. di pubblicazione all'Albo, dal _____
- Immediatamente esecutiva dal _____
Ragusa, _____

IL SEGRETARIO

REVOCA/ANNULLAMENTO/MODIFICA

- Revoca/annullamento in autotutela con provvedimento n. _____ del _____
- Modifica con provvedimento n. _____ del _____
Ragusa, _____

IL SEGRETARIO

Proposta di Provvedimento prevenuta alla Segreteria Deliberante il _____

VISTO CONTABILE

Si attesta la copertura finanziaria del presente provvedimento

Autorizzazione n. _____ del _____ C.E. / C.P. / F d.Vinc. / S.Pass.

Denominazione NON COPERTA IMPEGNO

Autorizzazione come da prospetto allegato

IL FUNZIONARIO
[Signature]

PER IL DIRETTORE U.O.C.
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO/PATRIMONIALE
[Signature]

Il 11 OTT. 2019, nella sede legale dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Ragusa, il Direttore Generale, Arch. Angelo Aliquò, nominato con Decreto del Presidente della Regione Siciliana D.P. n. 192/serv.1/S.G. del 4 aprile 2019, coadiuvato, ai sensi dell'art. 7 della L.R. 30/1993, dai Sigg. Dott. Rosario Fresta, Direttore Amministrativo e Dott. Raffaele Elia, Direttore Sanitario e con l'assistenza Dott. Emanuele Marcello Dieli Segretario verbalizzante, adotta la seguente deliberazione:

IL DIRETTORE GENERALE

Visto il D.lgs n. 502/92 e s.m.i.;

Vista la L.R.n. 5/2009;

Visto l'Atto aziendale di questa ASP, adottato con Delibera n. 1774 del 3/5/2017 ed approvato con DD.AA. nn. 1095/2017 e 1058/2017;

PREMESSO che con l'art.1, comma 291, della Legge del 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 del 3 dicembre 2009 prevede che le regioni e le province autonome si impegnino 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;

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 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 decreto che ne forma parte integrante e sostanziale, e con il quale viene integrato, con altro nominativo, il Comitato Tecnico-Scientifico che sovrintende alle attività formative in materia di PAC;

CONSIDERATO che il Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) fa parte degli Obiettivi di salute e funzionamento 2019-2020 e che, nello specifico, il PAC corrisponde all'Obiettivo 9 del manuale AGENAS;

CONSIDERATI altresì gli Obiettivi Contrattuali del Direttore Generale, il cui contratto prevede al punto C: *Osservanza degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione con specifico riferimento ai rischi corruttivi in sanità nonché degli obblighi di trasparenza di cui al decreto legislativo 14 marzo 2013 n.33, come modificato dal decreto legislativo 25 maggio 2016 n.97, al fine di rendere i dati pubblicati di immediata comprensione e consultazione per i cittadini, con particolare riferimento ai dati di bilancio sulle spese e ai costi del personale, da indicare sia in modo aggregato che analitico.*

RILEVATO che il 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 l'Istituzione di una funzione d'internal audit indipendente ed obiettiva, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale;

ATTESO che con Delibera 1798 del 21 luglio 2016 è stata istituita la Funzione di Internal Audit, al fine di migliorare l'efficacia e l'efficienza dell'organizzazione amministrativa-contabile aziendale, modificata successivamente nella composizione dei componenti e/o nella figura del Lead Auditor con le Delibere

Area Debiti e Costi:

- Dott.ssa Giuseppina Cianchino, componente (Servizio Provveditorato)
- Sig. Giovanni Petriliggieri (Servizio Provveditorato)
- Sign.ra Lucia Ciranna (SEFP)

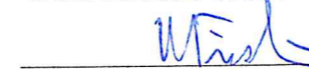
PRENDERE ATTO della nomina, quale referente aziendale PAC, del Dr. Massimo Cicero, a far data dal 27/05/2019 con nota Prot.Gen. U-0015940 del 27/05/2019;

PRECISARE che i suddetti componenti continueranno a svolgere le loro funzioni istituzionali presso gli uffici di appartenenza, e che lo svolgimento della funzione di Internal Audit non comporterà alcun impegno di spesa per l'azienda, stante che l'attività di verifica sarà svolta istituzionalmente;

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

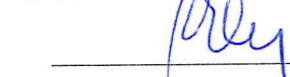
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Rosario Fresta



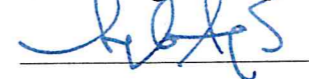
IL DIRETTORE SANITARIO

Dott. Raffaele Elia



IL DIRETTORE GENERALE

Arch. Angelo Aliquò



IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE



- Sign.ra Lucia Ciranna (SEFP)

RITENUTO di prendere atto della nomina, quale referente aziendale PAC, del Dr. Massimo Cicero, dirigente amministrativo UOC Economico Finanziario, con nota Prot.Gen. U-0015940 del 27/05/2019;

Dato atto che il Dirigente dell'U.O. che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 23/10/1986, come modificato dalla L. 20/12/1996 n.639, e che è stato predisposto nel rispetto della L. 06/11/2012 n. 190 – *disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione* – nonché nell'osservanza dei contenuti del vigente Piano Aziendale della Prevenzione della Corruzione;

Sentito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ciascuno per quanto di rispettiva competenza

DELIBERA

Per i motivi in premessa che qui s'intendono integralmente ripetuti e trascritti:

PRENDERE ATTO della nomina del Dr. Riccardo Giammanco, quale nuovo Lead Auditor, per lo svolgimento dell'attività della Funzione di Internal Audit, in sostituzione del Dr. Pasquale Amendolagine;

PRENDERE ATTO della conferma, con le modifiche sotto riportate, dei componenti della Funzione di Internal Audit, come da elenco a seguire, fatta eccezione per il geom. Rosario Schembari, collocato a breve in quiescenza, e integrare con il sig. Giovanni Petriliggieri, quale nuovo componente:

- Dr. Riccardo Giammanco, componente con funzione di **Lead Auditor**
- Dott.ssa Maria Elvira Salonia, staff Lead Auditor
- Sign.ra Enza Franzella, staff Lead Auditor
- Dott.ssa Giuliana Dalle Ave, staff Lead Auditor

Area Rimanenze:

- Dott. Giovanni Ruta, componente (Qualità, Rischio Clinico, Accredited.)
- Dott.ssa Sabrina Arena, componente (Farmacia Territoriale)
- Dott.ssa Salvina Meli, componente (Farmacia Ospedaliera)
- Dott. Giuseppe Cappello, componente (Direzione Sanitaria Osp. Ragusa)
- Geom. Maurizio Toro, componente (Facility Management)
- Sign.ra Maria Leggio, componente (Direzione Sanitaria Ospedali Ragusa)

Area Immobilizzazioni e Patrimonio Netto:

- Rag. Gaudenzio Iacono, componente (SEFP)
- Dott. Giacomo Lauricella, componente (Servizio Patrimoniale)

Area Generale:

- Dott.ssa Antonella Giacalone, componente (Direzione Amm. Osp. riuniti Vittoria-Comiso)
- Dott.ssa Maria Antonietta Algozino (Dip. Prevenzione Veterinaria)

Area Crediti e Ricavi:

- Sign.ra Giovanna Iurato (SEFP)

Area Disponibilità Liquide:

- Sign.ra Simona Caruso (SEFP)

n.2264 del 06/10/2016, n.437 del 15/02/2017, n.2714 del 23/11/2017, n.795 del 20/04/2018, n.985 del 24/05/2018;

VISTA la delibera n.795 del 20.04.2018 con la quale è stato nominato, come Lead Auditor, il Dr. Pasquale Amendolagine, Dirigente Responsabile pro-tempore della U.O.S. Controllo di Gestione e SIL;

VISTA la nota Prot.Dir.Gen. U-0002740 del 24/07/2019, con cui è stato individuato, come nuova figura di Lead Auditor, il Dr. Riccardo Giammanco, stante la Sua assegnazione presso l'U.O.S. Controllo di Gestione e Sil, già a far data dal 18/07/2019, in conseguenza del trasferimento del Dr.Pasquale Amendolagine, presso altra unità operativa;

VISTA la nota Prot.Gen. U-0015940 del 27/05/2019, con cui è stato nominato il Dr. Massimo Cicero, dirigente amministrativo UOC Economico Finanziario, quale referente aziendale PAC in sostituzione del Dr. Pasquale Amendolagine;

ATTESA la necessità di avvalersi di un gruppo di lavoro all'interno della Funzione di Internal Audit con figure professionali, dotate delle opportune competenze ed esperienze, a copertura di tutte le aree PAC, che implementino verifiche periodiche e monitoraggi continui per il miglioramento dei processi organizzativi e delle procedure dei Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC);

RITENUTO di prendere atto della nomina del nuovo Lead Auditor e confermare, con le modifiche sotto riportate, quali componenti della Funzione di Internal Audit, le figure professionali di riferimento, come da elenco a seguire, fatta eccezione per il geom. Rosario Schembari, collocato a breve in quiescenza e integrare con il sig. Giovanni Petriliggieri, come nuovo componente:

- Dr.Riccardo Giammanco, componente con funzione di **Lead Auditor**
- Dott.ssa Maria Elvira Salonia, staff Lead Auditor
- Sign.ra Enza Franzella, staff Lead Auditor
- Dott.ssa Giuliana Dalle Ave, staff Lead Auditor

Area Rimanenze:

- Dott. Giovanni Ruta, componente (Qualità, Rischio Clinico, Accredited.)
- Dott.ssa Sabrina Arena, componente (Farmacia Territoriale)
- Dott.ssa Salvina Meli, componente (Farmacia Ospedaliera)
- Dott. Giuseppe Cappello, componente (Direzione Sanitaria Osp. Ragusa)
- Geom. Maurizio Toro, componente (Facility Management)
- Sign.ra Maria Leggio, componente (Direzione Sanitaria Ospedali Ragusa)

Area Immobilizzazioni e Patrimonio Netto:

- Rag. Gaudenzio Iacono, componente (SEFP)
- Dott. Giacomo Lauricella, componente (Servizio Patrimoniale)

Area Generale:

- Dott.ssa Antonella Giacalone, componente (Direzione Amm. Osp. riuniti Vittoria-Comiso)
- Dott.ssa Maria Antonietta Algozino (Dip. Prevenzione Veterinaria)

Area Crediti e Ricavi:

- Sign.ra Giovanna Iurato (SEFP)

Area Disponibilità Liquide:

- Sign.ra Simona Caruso (SEFP)

Area Debiti e Costi:

- Dott.ssa Giuseppina Cianchino, componente (Servizio Provveditorato)
- Sig. Giovanni Petriliggieri (Servizio Provveditorato)