

01 FEB. 2021

Protocollo n. 285/VI

REGIONE SICILIANA

**AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
PALERMO**

DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Deliberazione n° 00121

del 4 FEB. 2021

OGGETTO: Approvazione ed adozione del Risk Assessment 2021, Piano di Audit Triennale 2021-2023 e Piano di Audit 2021 dell'ASP di Palermo.

STRUTTURA PROPONENTE
UOC PROGRAMMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE – SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO
Proposta n. <u>2</u> del <u>01/02/2021</u>
Quadro Economico Patrimoniale - Bilancio 2021
N. Centro di Costo _____
N° Conto Economico _____
Ordine n° _____ del _____
Tetto spesa/Budget assegnato € _____
Budget già utilizzato/impegnato € _____
Budget presente atto € _____
Disponibilità residua di budget € _____
Budget pluriennale _____
Anno _____ Euro _____
Anno _____ Euro _____
<input checked="" type="checkbox"/> Non comporta ordine di spesa
IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO Il Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" (Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna)

IL DIRETTORE DELLA UOC (Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna)

DIPARTIMENTO
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE, PATRIMONIALE, PROVVEDITORATO E TECNICO
ANNOTAZIONE CONTABILE - BILANCIO Esercizio 2021
N° Conto economico _____
N° Conto Patrimoniale _____
Importo € _____
Budget pluriennale _____
Anno _____ Euro _____
Anno _____ Euro _____
Il Direttore f.f. UOC Bilancio e Programmazione (Dr. Salvatore Bellomo)

Il Direttore del Dipartimento Risorse Tecnologiche, Finanziarie e Strutturali (Dr.ssa Mariafilomena Martucci)

L'anno duemilaventuno, il giorno QUATTRO del mese di FEBBRAIO, nei locali della Sede Legale di via Giacomo Cusmano n° 24 - Palermo, il Direttore Generale dell'ASP di Palermo Dr.ssa Daniela Faraoni, nominata con D.P. n.191/serv.1/S.G. del 04/04/2019, assistito dal DR. ROSOLINO GAJARD quale segretario verbalizzante, adotta la seguente delibera sulla base della proposta di seguito riportata:

**Il Direttore della UOC Programmazione Controllo di Gestione - SIS,
Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna**

VISTA la seguente normativa e direttive in materia di audit interno nell'ambito dei Percorsi Attuativi di Certificabilità:

- ✓ l'art.2 del Decreto Certificabilità (D.M. 17/09/2012), che impone agli enti del SSR, in ottemperanza a quanto stabilito dall'art.1, comma 291, della legge n.266 del 23/12/2005, e dall'art.11 del Patto per la Salute 2010-2012, di garantire, sotto la responsabilità e il coordinamento della Regione, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci;
- ✓ il D.M. 01/03/2013 adottato dal Ministero della Salute, di concerto con il Ministero della Economia e delle Finanze, recante "Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità";
- ✓ i Decreti Assessoriali n.2128 del 12/11/2013, n.402 del 10/03/2015 e n.1559 del 05/09/2016 con i quali l'Assessore alla Salute della Regione Siciliana ha provveduto all'adozione dei Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC) per gli enti del Servizio sanitario regionale,
- ✓ l'Azione A1.7 dei suddetti P.A.C. che prevede che gli Enti del Servizio Sanitario Regionale sono obbligati alla «*istituzione di una funzione di internal audit indipendente ed obiettiva, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale*»;
- ✓ la nota prot. n. 65013 del 02/08/2016 ad oggetto "*Percorso attuativo di certificabilità (PAC). Nota esplicativa sulla funzione di «internal audit» prevista dalla normativa PAC per gli Aziende del SSR*", con la quale l'Assessorato Regionale della Salute ha fornito chiarimenti ed indicazioni specifiche in merito a funzioni e ruolo dell'Internal Audit (brevemente IA);

VISTI i seguenti documenti, pubblicati sul sito istituzionale nella sezione denominata "Amministrazione Trasparente" / "Bilanci" / "PAC":

- ✓ deliberazioni n.793 del 30/11/2016 e n.171 del 30/10/2017, con le quali l'ASP di Palermo ha adottato le procedure previste dai P.A.C. di cui al D.A. n.1559 del 05/09/2016;
- ✓ deliberazione n. 659 del 30/06/2020, con la quale sono stati approvati e adottati:
 - il Manuale di Internal Audit;
 - la Relazione del Risk Assessment anno 2020;
 - il Piano Triennale di Audit 2020-2022;
 - il Piano Annuale di Audit
- ✓ nota n.ASP/6401/2021 del 21/01/2021, con la quale l'Internal Audit trasmette all'Assessorato Regionale della Salute la griglia di rilevazione sullo stato di attuazione delle verifiche dell'Internal Audit al 31/12/2020 con la relativa relazione di accompagnamento;

VISTE:

- ✓ la nota n. ASP/8789/2018/U del 20/02/2018, con la quale, è stato affidato il coordinamento del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" al Direttore della UOC Programmazione, Controllo di Gestione – SIS, Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna;
- ✓ la nota n.26540 del 26/05/2020 con la quale la Dr.ssa Anna Mancuso è stata nominata Responsabile aziendale P.A.C.;
- ✓ la nota n.1419 del 26/06/2020 con la quale da ultimo è stato individuato il personale di supporto alla funzione di I.A. e al Responsabile P.A.C.;
- ✓ la deliberazione n.178 del 12/02/2020 con la quale si è proceduto all'affidamento del servizio di Internal Audit alla Ditta KPMG Advisory S.p.A., insediatasi in data 27/05/2020, stante la necessità di dare piena implementazione alla funzione di internal audit con un supporto professionale che risponda a quanto esplicitato nella nota n.65013 del 02/08/2016 dell'Assessorato Regionale della Salute;

VISTI i seguenti documenti, allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale:

- ✓ RISK ASSESSMENT 2021 / PIANO DI AUDIT TRIENNALE 2021-2023 / PIANO DI AUDIT 2021, sottoscritti dal Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" e dal Responsabile P.A.C.;

DATO ATTO della conformità della presente proposta alla normativa vigente che disciplina la materia trattata;

DATO ATTO che il Direttore della UOC Programmazione Controllo di Gestione – SIS, nella qualità di Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit", che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, è, sia nella forma che nella sostanza, totalmente legittimo e utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 1 della L.14 Gennaio 1994 n.20 e s.m.i., e che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della L. 6 Novembre 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;

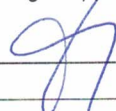
Per le causali di cui in premessa,

PROPONE di:

- 1) **APPROVARE E ADOTTARE** i seguenti documenti, allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale:
 - ✓ RISK ASSESSMENT 2021 / PIANO DI AUDIT TRIENNALE 2021-2023 / PIANO DI AUDIT 2021;
- 2) **DARE ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri di spesa a carico del bilancio aziendale;
- 3) **DARE CARICO** all'U.O. Comunicazione e informazione di pubblicare sul sito istituzionale nella sezione denominata "Amministrazione Trasparente" / "Bilanci" / "PAC", il presente provvedimento completo dei relativi allegati;
- 4) **TRASMETTERE** copia della presente deliberazione, con i relativi allegati, all'Assessorato Regionale della Salute nonché al Collegio Sindacale, all'O.I.V., al Responsabile della Prevenzione della Corruzione e al Responsabile P.A.C. dell'ASP di Palermo.

Λ*****Λ

IL DIRETTORE DELL'UOC
Programmazione Controllo di Gestione - SIS
(Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna)



parere FAVOREVOLE dal

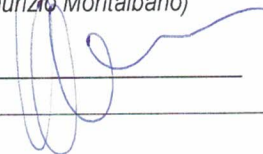
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr.ssa Nora Virga)



Sul presente atto viene espresso

parere FAVOREVOLE dal

DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Maurizio Montalbano)



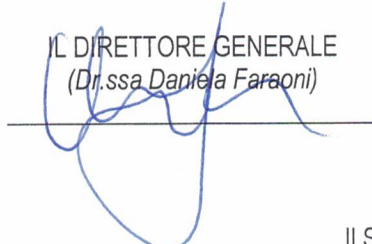
IL DIRETTORE GENERALE

Vista la proposta di deliberazione che precede, e che s'intende qui di seguito riportata e trascritta;
Visti i pareri favorevoli espressi dal Direttore Amministrativo e dal Direttore Sanitario;
Ritenuto di condividerne il contenuto,
Assistito dal segretario verbalizzante

DELIBERA

di approvare la superiore proposta, che qui s'intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata dal Dirigente Responsabile della struttura proponente.

IL DIRETTORE GENERALE
(Dr.ssa Daniela Faraoni)



Il Segretario verbalizzante
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO
PROFESSIONALE SENIOR
(Dott. Arcangelo Candelio)



AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE - PALERMO

ATTESTAZIONI

Deliberazione n° 00121 del 4 FEB. 2021

Il Responsabile
dell'Ufficio Deliberazioni

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO
PROFESSIONISTA SENIOR

(Dott. Antonio Kladio)

7 FEB. 2021

La presente deliberazione è stata affissa all'Albo il _____ L'Addetto _____

è stata ritirata dall'Albo il _____ L'Addetto _____

Si attesta che contro la presente deliberazione non è pervenuto alcun reclamo

Si attesta che contro la presente deliberazione è pervenuto reclamo da:

Palermo, _____

IL RESPONSABILE DELL'UFFICIO DELIBERAZIONI

Annotazioni: _____

