

REGIONE SICILIANA AZIENDA PROVINCIALE
UFFICIO DELIBERARE
27 FEB. 2019
PROTOCOLLO n. 395

AVVISTATA

REGIONE SICILIANA
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
PALERMO
DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Deliberazione n° 00248 del 23 FEB. 2019

OGGETTO: Approvazione ed adozione Piano Internal Audit 2019 dell'ASP di Palermo.

STRUTTURA PROPONENTE
UOC PROGRAMMAZIONE CONTROLLO DI GESTIONE - SISTEMA INFORMATIVO E STATISTICO

Proposta n. 2 del 27.02.2019

Quadro Economico Patrimoniale - Bilancio 2019

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 _____

Non comporta ordine di spesa

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

M. Montagna

IL DIRETTORE DELLA UOC
(Dr.ssa Mariagiuseppina Montagna)

M. Montagna

DIPARTIMENTO
RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE, PATRIMONIALE, PROVVEDITORATO E TECNICO

ANNOTAZIONE CONTABILE - BILANCIO
Esercizio 2019

N° Conto economico _____

N° Conto Patrimoniale _____

Importo € _____

Budget pluriennale _____

Anno _____ Euro _____

Anno _____ Euro _____

Il Direttore f.f. UOC Bilancio e Programmazione
(Dr. Salvatore Bellomo)

L'anno duemiladiciannove, il giorno VENTOTTO del mese di FEBBRAIO, nei locali della Sede Legale di via Giacomo Cusmano n° 24 - Palermo, il Commissario dell'ASP di Palermo Dr.ssa Daniela Faraoni, nominato con D.A. N° 2491 del 18/12/2018, assistito da DOTT. ANTONINO GAUDIO 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 2/8/2016 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);

VISTE

- ✓ le 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;
- ✓ la nota n. ASP/8789/2018/U del 20/02/2018, con la quale, da ultimo, è stato costituito il Gruppo di Lavoro "Internal Audit" affidando il coordinamento dello stesso al Direttore della UOC Programmazione, Controllo di Gestione - SIS, e ciò nelle more della nomina del Responsabile della UOS Audit e della piena implementazione della funzione di internal audit come esplicitato nella nota n.65013 del 02/08/2016 dell'Assessorato Regionale della Salute;
- ✓ la nota n.313 del 31/01/2019, con la quale il Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" trasmette all'Assessorato Regionale della Salute la griglia di rilevazione sullo stato di attuazione delle verifiche dell'internal audit al 31/12/2018, richiesta dal medesimo Assessorato con nota n.45442 del 12/06/2018, nonché una dettagliata relazione di accompagnamento contenente anche il Piano di Internal Audit 2018;

PRESO ATTO dei contenuti della nota n.9795 del 04/02/2019, ad oggetto "Percorso attuativo di certificabilità (PAC). Piano Annuale Audit - anno 2019 e Piano Triennale Audit", con la quale l'Assessorato Regionale della Salute, a seguito dell'attività avviata nell'ambito delle verifiche sullo stato di attuazione delle procedure PAC, tra l'altro:

- richiama l'istituzione dell'I.A., gli obiettivi e la finalità del PAC nonché le competenze dell'Auditor;
- chiede di aver trasmesso il Piano annuale Audit - anno 2019 (da redigere entro il 28/02/2019);

DATO ATTO che, con nota n.500 del 18/02/2019, allegata al presente atto, il Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" relaziona in merito a quanto richiesto dall'Assessorato Regionale della Salute con la suddetta nota n.9795 del 04/02/2019;

VISTO il PIANO DI INTERNAL AUDIT 2019, elaborato dal Coordinatore del Gruppo di Lavoro "Internal Audit" e sottoscritto dal Responsabile del Progetto PAC, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

DATO ATTO che il suddetto documento è redatto nelle more della piena implementazione della funzione di internal audit come esplicitata nella nota n.65013 del 02/08/2016 dell'Assessorato Regionale della Salute;

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 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 il PIANO DI INTERNAL AUDIT 2019 DELL'ASP DI PALERMO, allegato al presente atto come parte integrante e sostanziale;
- 2) DARE ATTO che il suddetto documento è redatto nelle more della piena implementazione della funzione di internal audit come esplicitata nella nota n.65013 del 02/08/2016 dell'Assessorato Regionale della Salute;
- 3) DARE ATTO che il presente provvedimento non comporta oneri di spesa a carico del bilancio aziendale;
- 4) 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;
- 5) TRASMETTERE copia della presente deliberazione, con i relativi allegati, all'Assessorato Regionale della Salute, al Collegio Sindacale e al RUP del Progetto PAC dell'ASP di Palermo.

6) *Approvare il presente atto in merito al decreto esecutivo
sotto l'urgenza del problema
A*****A*

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

parere _____ dal _____
DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. _____)

Sul presente atto viene espresso

parere *favorevole* dal _____
DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Salvatore Russo)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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 COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Dr.ssa Daniela Faraoni)

Il Segretario verbalizzante
COLLABORATORE AMMINISTRATIVO
PROFESSIONALE SENIOR
(Dott. Antonino Casella)

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE - PALERMO

ATTESTAZIONI

00248

28 FEB. 2019

Deliberazione n° _____ del _____

Immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 65 comma 7 - L.R. 25/1993 nel testo riformulato dall'art. 53 della L.R. n. 30/1993

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO
PROFESSIONALE SENIOR
(Dott. Antonino Casadio)

Il Responsabile
dell'Ufficio Deliberazioni

COLLABORATORE AMMINISTRATIVO
PROFESSIONALE SENIOR

(Dott. Antonino Casadio)

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
IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Annotazioni: _____
