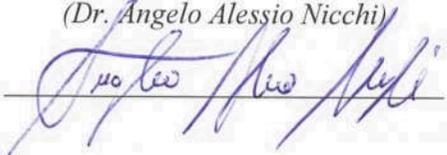
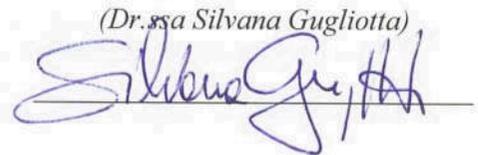


REGIONE SICILIANA
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE PALERMO
DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Deliberazione n° 000102del 29 GEN 2025

OGGETTO: Approvazione ed adozione del Risk Assessment 2025 e Piano di Audit 2025 dell'ASP di Palermo

STRUTTURA PROPONENTE UOC PROGRAMMAZIONE CONTROLLO GESTIONE	DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE, PATRIMONIALE, PROVVEDITORATO E TECNICO
Proposta n. <u>1</u> del <u>29/01/2025</u>	ANNOTAZIONE CONTABILE - BILANCIO Esercizio 2025
Quadro Economico Patrimoniale - Bilancio 2025	N° Conto economico _____
N. Centro di Costo _____	N° Conto Patrimoniale _____
N° Conto Economico _____	Importo € _____
Ordine n° _____ del _____	Budget pluriennale _____
Tetto spesa/Budget assegnato € _____	Anno _____ Euro _____
Budget già utilizzato/impegnato € _____	Anno _____ Euro _____
Budget presente atto € _____	
Disponibilità residua di budget € _____	
Budget pluriennale _____	
Anno _____ Euro _____	
Anno _____ Euro _____	
<input checked="" type="checkbox"/> Non comporta ordine di spesa	
<p>Il Responsabile del Procedimento/ Il Referente Internal Audit (Dr. Angelo Alessio Nicchi)</p> 	<p>Il Direttore UOC Bilancio e Programmazione (Dr. Giovanni Taverna)</p> <hr/>
<p>Il Referente P.A.C. (Dr. ssa Silvana Gugliotta)</p> 	<p>Il Direttore del Dipartimento Risorse Tecnologiche, Finanziarie e Strutturali (Dr. Pietro Maria Caltagirone)</p> <hr/>

L'anno duemilaventiquattro^{cinque} il giorno VENTINOVE del mese di GENNAIO^{febbraio}, nei locali della Sede Legale di via Giacomo Cusmano n° 24 - Palermo, il Direttore Sanitario Dott. Antonino Levita, n.g. di sostituto del Direttore Generale dell'ASP di Palermo ai sensi dell'art.3 c.6 D. Lgs 502/92, assistito da Dott. LUIGI VAKONIS quale segretario verbalizzante, adotta la seguente delibera sulla base della proposta di seguito riportata:

**Il Direttore della UOC Programmazione Controllo di Gestione/
Coordinatore GDL Interna Audit
Dr. Salvatore Bellomo**

VISTI

- ✓ 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,
- ✓ la nota n.11786 del 28/02/2020 dell'Assessorato della Salute, avente ad oggetto "*Monitoraggio delle verifiche audit PAC*", che ha fornito le indicazioni per il monitoraggio delle verifiche di audit PAC,
- ✓ la nota prot. n 55252 del 17/12/2021, dell'Assessorato della Salute, avente ad oggetto "*Percorsi attuativi di certificabilità (PAC) dei bilanci degli Enti del SSR, della GSA e del bilancio consolidato – Definizione del Percorso di Consolidamento del PAC*" – Modifica D.A. n. 189/2020",
- ✓ il D.A. 528 del 22.05.2024 con cui sono stati rimodulati al 30.06.2025 i termini di consolidamento del PAC,
- ✓ la nota n. 56299 del 19/12/2024, dell'Assessorato della Salute, avente ad oggetto "*Monitoraggio delle verifiche di Audit P.A.C – 2^a semestre 2024 – Piano annuale Audit – anno 2024*" con la quale l'Assessorato Regionale della Salute ha fornito i relativi chiarimenti ed indicazioni e ha richiesto l'adozione della documentazione in oggetto, nonché la trasmissione del relativo atto di adozione entro il 31 gennaio 2025;

VISTI i seguenti documenti, pubblicati sul sito istituzionale nella sezione denominata "*Amministrazione Trasparente*" / "*Bilanci*" / "*PAC*" e per cui si segnala che l'azienda a partire secondo semestre 2023, a seguito della nomina del nuovo Referente PAC, ha avviato la revisione di tutte le procedure PAC aziendali, alla luce del nuovo sistema applicativo aziendale e dei rilievi emersi sia nel corso degli I.A. effettuati che segnalati dall'Assessorato:

- *Delibera n. 1598 del 17/10/2023 di adozione delle Procedure PAC Area A "Generale", ed Area D "Immobilizzazioni",*
- *Delibera n. 1756 del 14/11/2023 di adozione delle Procedure PAC Area G "Disponibilità liquide" ed Area I "Debiti e Costi" - Procedura Azioni IS - Ciclo del Personale Dipendente, assimilato e convenzionato,*
- *Delibera n. 1956 del 14/12/2023 di adozione delle Procedure PAC Area H "Patrimonio Netto" ed Area E "Rimanenze",*
- *Delibera n. 274 del 27/02/2024 di adozione della Procedura PAC Area I – "Debiti e Costi".*
- ✓ deliberazione n. n. 182 del 06/02/2024, con la quale è stato approvato e adottato ha approvato e adottato la Relazione del Risk Assessment anno 2024 e il Piano Annuale di Audit 2024; integrato con deliberazione n. 454 del 11/04/2024,
- ✓ nota n.347279 del 19/07/2024, 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 30/06/2024 con la relativa relazione di accompagnamento;
- ✓ nota n. 502565 del 25.10.2024 l'Azienda trasmette all'Assessorato alla Salute la deliberazione n. 582 del 25.10.2024 contenente l'adozione del Piano Straordinario 2025;
- ✓ nota n.27535 del 16/01/2024, 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 31/12/2024 con la relativa relazione di accompagnamento;

VISTE:

- ✓ nota n. 418008 del 09.09.2024, che sostituisce la nota prot. 228097 del 12.07.2023, con cui viene nominata la dott.ssa Silvana Gugliotta, quale referente aziendale PAC,
- ✓ nota prot. n. 46187 del 03.10.2024 relativa all'adozione del Piano delle Azioni Correttive 2024 trasmesso alle articolazioni aziendali, sulla base delle criticità emerse;
- ✓ nota la n. 502565 del 25.10.2024 con cui l'Azienda ha trasmesso all'Assessorato alla Salute la deliberazione n. 581 del 24.10.2024 contenente la nomina
 - del Coordinatore del Gruppo di Lavoro per l'attività di Internal Audit (Dott. Salvatore Bellomo, precedentemente individuato con nota n. 21472 del 04/03/2021);
 - del Referente della funzione di Internal Audit (Dott. Angelo Alessio Nicchi, precedentemente individuato con nota n. 777544 del 28/03/2023);
 - del personale di supporto alla funzione di I.A., componenti del Gruppo di Lavoro (Dott. Luca Iacolino, Dott. Rosario Oliveri, Dott.ssa Alessia Bologna);
- ✓ nota prot. 502533 del 25.10.2024, con cui la Direzione Strategica ha richiesto alle strutture e alle articolazioni aziendali l'individuazione di un referente I.A. e PAC per ogni singola macrostruttura;
- ✓ **VISTI** i seguenti documenti, allegati al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale: Risk Assessment 2025 predisposto dall'I.A. e il Piano di Audit 2025;

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, 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 2025 predisposto dall'I.A. e il PIANO DI AUDIT 2025;
- 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.

IL DIRETTORE DELL'UOC
Programmazione Controllo di Gestione/
Coordinatore GDL Interna Audit
(Dr. Salvatore Bellomo)

Sul presente atto viene espresso

parere FAVOREVOLE dal

DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dr. Ignazio del Campo)

parere _____ dal

DIRETTORE SANITARIO
(Dr. Antonino Levita)

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 SANITARIO
(Dr. Antonino Levita)

n.q. di SOSTITUTO DEL DIRETTORE GENERALE
ai sensi dell'art. 3 c.6 del D lgs 502/92

Il Segretario verbalizzante

REGIONE SICILIANA

AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE - PALERMO

ATTESTAZIONI

Deliberazione n° 000102 del 29 GEN 2025

Il Responsabile
dell'Ufficio Deliberazioni


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:

REGIONE SICILIANA
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE PALERMO
DELIBERA DEL DIRETTORE GENERALE

Deliberazione n° _____

del _____

OGGETTO: Approvazione ed adozione del Risk Assessment 2025 e Piano di Audit 2025 dell'ASP di Palermo

=====

=

ATTI ALLEGATI

=====

- ✓ RELAZIONE DI RISK ASSESSMENT 2025
- ✓ ALLEGATO 1 ALLA RELAZIONE CONTENENTE IL PIANO DI AUDIT 2025;
- ✓ COPIA NOTA N. ASP NOTA ASP/37995/2025 DEL DI NOMINA DEL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

IL DIRETTORE DELL'UOC
Programmazione Controllo di Gestione
Coordinatore del GDL I. A.
(Dr. Salvatore Bellomo)

ALLEGATO ALLA DELIBERA
000102 **29 GEN 2025**
DEL