

 <p>ASP CALTANISSETTA</p>	<p>REGIONE SICILIANA AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE DI <u>CALTANISSETTA</u> COD.FISC. E P. IVA 01825570854 VIA G.CUSMANO,1 - 93100 CALTANISSETTA</p>
--	---

DELIBERAZIONE n° 231h del 30 NOV. 2016

OGGETTO: Attività di Internal Auditing: Istituzione della Funzione e Nomina Referente.

<p>A.S.P. DI CALTANISSETTA</p> <p>SETTORE PROPONENTE</p> <p><i>Staff Direzione Generale</i></p> <p><i>Il Responsabile del Procedimento Il Collaboratore Amministrativo Titolare di P.O. Staff Dir. Generale (Sig. Vincenzo Aronica)</i></p> <p><i>Il Dirigente dello Staff (Dott. Paolo Gervaso)</i></p>	<p>Settore Economico Finanziario</p> <p>Autorizzazione di spesa n. _____ del _____</p> <p>Conto _____</p> <p style="text-align: right;">Il Responsabile _____</p> <p>Copia per:</p> <p><input type="checkbox"/> Settore AA. GG. E LEGALE <input type="checkbox"/> Settore PERSONALE</p> <p><input type="checkbox"/> Settore PROV.VO/ECONOMATO <input type="checkbox"/> Settore ECON.FINANZ.</p> <p><input type="checkbox"/> Settore TECNICO/PATRIMONIO</p> <p><input type="checkbox"/> DIPARTIMENTO DI PREVENZIONE VETERINARIO</p> <p><input type="checkbox"/> DIREZIONE FARMACIA</p>
--	--

30 NOV. 2016

In data _____ nei locali dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Carmelo Iacono

Nominato con Decreto del Presidente Regione Siciliana- n.7/Serv.1°/S.G. del 19/01/2015 con l'intervento del Direttore Amministrativo Dott. Alessandro Mazzara e del Direttore Sanitario Dr.ssa Paola Marcella Santino e con l'assistenza del Segretario Dott.ssa Calogera Natale

ha adottato la seguente deliberazione:



IL DIRETTORE GENERALE

VISTO lo Statuto della Regione;

VISTO il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 n.502, nel testo modificato con il decreto legislativo 7 dicembre 1993 n.517 e s.m.i.;

VISTA la legge regionale 14 aprile 2009 n.5 di riordino del Servizio Sanitario Regionale e s.m.i.;

VISTO l'articolo 1, comma 291, della legge 23/12/2005 n.266, che dispone che "Con decreto del Ministro della salute, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e d'intesa con la conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano, sono 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";

VISTO il DM Salute 01/03/2013 – Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) pubblicato il 26/03/2013, con il quale ha preso avvio la prima fase del processo di avvicinamento alla "certificabilità" dei bilanci delle Aziende sanitarie pubbliche, della Gestione Sanitaria Accentrata e del Bilancio Consolidato Regionale;

VISTO l'Allegato A del DM 01/03/2013 che definisce lo schema del PAC, articolandolo su 53 obiettivi, a loro volta suddivisi in 9 aree tematiche di intervento (Requisiti Generali, GSA, Consolidato Regionale, Immobilizzazioni, Rimanenze, Ricavi e Crediti, Tesoreria, Patrimonio Netto, Debiti e Costi);

CHE in esecuzione dell'intesa del 24/01/2013 tra i Ministeri della Salute e dell'Economia e delle Finanze, l'Assessorato Regionale della Salute ha richiesto la redazione di specifico percorso aziendale con l'indicazione delle azioni necessarie al conseguimento degli obiettivi previsti nell'Allegato A del Decreto interministeriale sui Percorsi Attuativi di Certificabilità PAC nonché del crono programma delle attività di cui alle azioni contenute all'interno dei singoli piani;

VISTA la nota assessoriale prot. n.52137 del 15/06/2016 del Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, riguardante la riprogrammazione dei tempi di attuazione delle azioni previste dal PAC approvata dal D.A. 402 del 10 marzo 2015;

VISTA la deliberazione n. 1800 del 15/09/2016 con la quale sono stati adottati i Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) dei bilanci aziendali e nominato il Responsabile, in coerenza con la predetta nota;

VISTO il D.A. n. 1559 del 05/09/2016 che ha ulteriormente riprogrammato la tempistica prevista per l'implementazione delle azioni di cui all'allegato A dello stesso decreto disponendo, in particolare, che le azioni delle aree "A" – "D" – "E" ed "H" abbiano come scadenza la data del 30 novembre 2016 e le rimanenti aree quella del 30 ottobre 2017;

VISTO in particolare, nell'ambito dell'AREA GENERALE, l'Azione A 1.7 "Istituzione di una funzione d'internal audit, indipendente ed obiettivo, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale;

CHE in riferimento agli obiettivi assegnati ai Direttori Generali delle Aziende Sanitarie e Ospedaliere della Regione Sicilia l'Assessorato, di concerto con l'AGENAS, ha ritenuto di individuare nell'ambito dello specifico obiettivo n.8 PAC la "istituzione di una funzione d'internal audit" con scadenza il 31/12/2016;



CONSIDERATO CHE con nota ass.le prot. n.65013 del 02/08/2016, l'Assessorato della Salute ha fornito chiarimenti ed indicazioni in merito a funzioni e ruolo dell'Internal Audit;

RITENUTO di dover attivare una funzione di Internal Auditing quale attività di verifica indipendente, operante all'interno dell'Azienda, con la finalità di esaminarne e valutarne i processi amministrativo-contabili e gestionali e di fornire un supporto alla Direzione per un costante miglioramento di gestione, e a tutti i componenti dell'organizzazione per un corretto adempimento delle loro responsabilità, e che dovrà godere della necessaria autonomia, libera da condizionamenti, quali potrebbero essere conflitti di interesse individuali, limitazione del campo d'azione, restrizioni nell'accesso a informazioni, rapporto di indipendenza gerarchica nei confronti di coloro che verifica o difficoltà analoghe;

RITENUTO, per le superiori motivazioni, di posizionare la predetta funzione nell'Area di Staff della Direzione Generale, assegnando la responsabilità della funzione di I.A. ad un Dirigente/Funziionario, posizionato nell'organizzazione in Staff al Direttore Generale con il quale si dovrà relazionare e rispondere per tutte le proprie attività;

RITENUTO necessario assegnare il ruolo di Internal Auditor, in quanto tale nomina rientra tra gli obiettivi assegnati a questa Azienda e la sua individuazione, peraltro sollecitata con la citata nota assessoriale prot. n. 65013/2016, deve avvenire entro il 30/11/2016, in attuazione delle direttive regionali sui PAC;

CHE il Direttore Generale, in ottemperanza a tutto quanto sopra premesso, ha emanato atto di interpello per l'assegnazione della funzione di "internal audit" ad un dirigente/funziionario, pubblicato nel sito web aziendale in data 11/11/2016;

CHE sono state presentate due domande: - da parte del Dott. Antonio Quattrocchi, Collaboratore Amministrativo in servizio presso l'U.O. Trattamento Economico del Personale, non ammessa in quanto pervenuta fuori termine e inoltre non conforme con quanto previsto nell'atto di interpello non essendo stata prodotta direttamente all'Ufficio del Protocollo; - e da parte della Dott.ssa Nicolina Pilato, Collaboratore Amministrativo Professionale Esperto in servizio presso la U.O.C. Economico-Finanziario e Patrimonio, ammessa perché conforme a quanto previsto nell'atto di interpello;

VISTO il Curriculum formativo-professionale della Dott.ssa Nicolina Pilato, laureata in Economia e Commercio presso l'Università degli Studi di Palermo e laureata in Economia Bancaria, Finanziaria ed Assicurativa presso l'Università degli Studi di Messina, abilitata all'esercizio della Professione di Dottore Commercialista, iscritta alla Sezione A dell'Elenco Speciale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Caltanissetta, ed iscritta nel Registro dei Revisori Contabili presso il Ministero di Grazia e Giustizia, e tra gli altri con un "Corso di formazione manageriale per direttore amministrativo di azienda sanitaria e con un "Master in Innovazione e Direzione Amministrativa in Sanità";

VISTA l'urgenza di dover procedere alla istituzione di una funzione d'internal audit, indipendente ed obiettivo, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale, come prevista nell'azione A.1.7 del PAC avente scadenza massima ammessa dalla Regione Siciliana il 30/11/2016;

RITENUTO opportuno assegnare la funzione di Internal Audit alla Dott.ssa Nicolina Pilato, Collaboratore Amministrativo Professionale Esperto di questa Azienda, in possesso della professionalità e delle competenze per il predetto ruolo come sopra specificato, da posizionare in Staff alla Direzione Generale;



The image shows a handwritten signature in blue ink over a circular official stamp. The stamp contains the text "AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE" around the top edge and "CALTANISSETTA" at the bottom. The signature is a stylized, cursive script.

RITENUTO di riservarsi di individuare con successivo provvedimento un Team a supporto dell'attività di I.A.;

SU proposta del Dirigente dello Staff della Direzione Generale che con la sottoscrizione del presente atto ne attesta la legittimità formale e sostanziale;

PRESO ATTO che il Dirigente dello Staff della Direzione Generale che propone il presente provvedimento con la propria sottoscrizione attesta che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della legge 6/11/2012 n. 90, nonché nell'osservanza dei contenuti del vigente Piano Aziendale di Prevenzione della Corruzione;

SENTITO il parere favorevole espresso dai Direttori Amministrativo e Sanitario, per quanto di rispettiva competenza;

DELIBERA

Richiamato il contenuto tutto di parte narrativa da intendersi qui integralmente trascritto:

1. Attivare una funzione di Internal Auditing e attribuire tale funzione per le motivazioni sopra evidenziate alla Dott.ssa Nicolina Pilato, collaboratore amministrativo professionale esperto in possesso della professionalità e delle competenze per il predetto ruolo come sopra specificato. Per tale funzione non sono previsti compensi aggiuntivi;
2. Riservarsi di individuare con successivo provvedimento un Team a supporto dell'attività di I.A.;
3. Trasmettere la presente deliberazione alla Dott.ssa Nicolina Pilato e all'U.O. Trattamento Giuridico del Personale;
4. Dichiarare il presente atto immediatamente esecutivo stante la necessità di provvedere in materia.

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dr.ssa Paola Marcella Santino)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Alessandro Mazzara)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott. Carmelo Iacono)



ORIGINALE



IL SEGRETARIO

Dott.ssa Calogera Natale

PUBBLICAZIONE

Il sottoscritto dichiara che, copia conforme all'originale, della presente deliberazione, è stata pubblicata all'Albo dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Caltanissetta ai sensi e per gli effetti delle L.R. n°30/93, art. 53, 2° comma, a decorrere dal _____ e fino al _____

L'INCARICATO



Trasmessa al Collegio Sindacale il _____ con Prot. N° _____

NON SOGGETTA A CONTROLLO	ESTREMI DI RISCONTRO TUTORIO
<input type="checkbox"/> Delibera non soggetta a controllo ai sensi dell'art. n.8 di cui alla Legge 412/91, divenuta ESECUTIVA Decorso il termine di giorni 10 (dieci) dalla data di pubblicazione.	Delibera trasmessa all'Assessorato Regionale Sanità in data _____ con Prot. N. _____ SI ATTESTA che l'Assessorato Regionale Sanità, esaminata la presente deliberazione:
<input type="checkbox"/> Delibera non soggetta a controllo ai sensi dell'art. 8 di cui alla Legge. 412/91, dichiarata IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA Ai sensi dell' art. 53, 7° co, di cui alla L.R. n. 30/93	<input type="checkbox"/> ha pronunciato l'approvazione con atto numero _____ del _____ <input type="checkbox"/> ha pronunciato l'annullamento con atto numero _____ del _____ (come da allegato). -

per la Segreteria
