



Civico Di Cristina Benfratelli
Azienda di Rilievo Nazionale ad Alta Specializzazione

**AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE
E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE**

DELIBERA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

N. 0060

del 16 FEB. 2024

OGGETTO: Adozione del Piano Annuale Audit per l'anno 2024.

U.O.C. STAFF DIREZIONE AZIENDALE	U.O.C. ECONOMICO - FINANZIARIO VERIFICA CONTABILE - BILANCIO Esercizio 2024
<p>Proposta n. <u>21</u> del <u>12.02.2024</u></p> <p><input checked="" type="checkbox"/> <u>Non comporta Spese e/o Oneri a carico del Bilancio.</u></p> <p>Il Responsabile del procedimento Ing. Stefania Calafiore <i>Stefania Calafiore</i></p> <p>Il Direttore U.O.C. STAFF dott. Giuseppe Carruba <i>Carruba</i></p>	<p>N° Conto economico _____</p> <p>N° Conto Patrimoniale _____</p> <p>Budget assegnato anno 2024 (euro) _____</p> <p>Si riscontra la corretta correlazione tra gli effetti contabili conseguenti alla parte dispositiva del presente atto e i valori economici e/o patrimoniali registrati nell'apposito applicativo amministrativo-contabile di gestione del Budget Aziendale</p> <p>STRUTTURA ASSEGNATARIA DI BUDGET _____</p> <p>Scheda BUDGET allegata datata _____</p> <p><u>NON COMPORTA ONERI SUL BILANCIO 2024</u></p> <p>Il Responsabile del procedimento _____ Il Direttore dell'U.O.C. <i>U.O.C.</i></p>

L'anno duemilaventiquattro il giorno sedici del mese di Febbraio, nei locali della Sede Legale di Piazza Nicola Leotta, 4 Palermo, il Commissario Straordinario Dott. Walter Messina, nominato con D.A. n. 1/2024/GAB del 31/01/2024, assistito da dot. Walter Di Carlo, quale segretario verbalizzante adotta la presente delibera sulla base della proposta di seguito riportata.

16 FEB 2024

Il direttore della UOC Staff dott. Giuseppe Carruba

VISTA la Deliberazione n.21 del 12/02/2016 , con la quale in adempimento a quanto previsto dal Decreto Legislativo n.118/2011 e del Decreto del Ministero della Salute 01/03/2013 e dei Decreti dell' Assessore della Salute n.2128/2013 e 402/2015, al pari di ogni altra Azienda del S.S.R., ha adottato il Percorso Attuativo di Certificabilità (cd. P.A.C.);

VISTO il D.A. 1559/2016 con il quale l'Assessorato Regionale della Salute ha rideterminato la data di definizione delle Azioni PAC, per come già disciplinate dai precedenti D.A. 2128/2013 e n.402/2015;

VISTA, inoltre, la Deliberazione del Direttore Generale n.1887 del 21/12/2016, con la quale l'Azienda ha recepito lo stato avanzamento dei lavori del PAC Aziendale, trasmettendo lo stesso all'Assessorato regionale della Salute;

PRESO ATTO che con nota n. 6940 del 30/01/2023 Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5 Economico Finanziario – Controllo bilanci degli enti del S.S.R. Percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci ha rideterminato al 31/12/2023 il termine di conclusione del P.A.C.;

VISTA la nota prot. n. 5613 del 20/12/2022 Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5 Economico Finanziario – Controllo bilanci degli enti del S.S.R. Percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci, con cui sono state dettate indicazioni circa l'elaborazione e l'adozione del piano annuale audit;

VISTA la nota prot. n. 63320 del 11/12/2023 Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5 Economico Finanziario – Controllo bilanci degli enti del S.S.R. Percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci con la quale si richiede di elaborare il Piano Annuale di Audit 2024 e la Relazione di Risk Assessment;

CONSIDERATO che occorre procedere all'elaborazione del Piano annuale per l'anno 2024, come riportato nel relativo documento allegato al presente provvedimento, del quale costituisce parte integrante e sostanziale;

RITENUTO di dovere dotare il presente provvedimento dell'immediata esecutività, al fine di consentire a quest'Azienda di porre in essere tutte le azioni necessarie per ottemperare alle direttive emanate dall'Assessorato regionale della Salute;

DATO ATTO della regolarità della istruttoria della relativa pratica e della conformità della presente proposta alla normativa vigente che disciplina la materia trattata;

DATO ATTO che il Dirigente proponente il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesa che lo stesso, a seguito della istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo ed utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dell'art. 3 del D.L. 23 ottobre 1996 n. 543, come modificato dalla L. 20 dicembre 1996 n.639, 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 piano aziendale della prevenzione della corruzione 2019-2021;

PROPONE DI

Per i motivi espressi in premessa:

- **ADOTTARE** il Piano Annuale di Audit anno 2024 con la quale vengono programmate le attività, i tempi di lavoro di Internal Auditing;
- **DARE MANDATO** al Responsabile Internal Audit di provvedere allo svolgimento delle verifiche pianificate;
- **RISERVARSI** comunque la possibilità futura, ove necessario in caso di particolari necessità di carattere operativo, di modificare e/o integrare il Piano di Audit;
- **TRASMETTERE** la presente Deliberazione ai responsabili delle strutture aziendali, all' O.I.V, al Collegio Sindacale, al responsabile Anticorruzione, al Coordinatore Aziendale del PAC e all' Internal Audit;
- **NOTIFICARE** il presente atto all' Assessorato della Salute – Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica – Servizio 5 Economico Finanziario – Controllo bilanci degli enti del S.S.R. Percorsi attuativi di certificabilità dei bilanci attraverso la pec: dipartimento.pianificazione.strategica@certmail.regione.sicilia.it;
- **DARE MANDATO** alla UO ICT Management di procedere alla pubblicazione del "Piano Annuale di Audit anno 2024" sul sito aziendale in Amministrazione Trasparente;
- **RITENUTO** opportuno munire il presente provvedimento della clausola di immediata esecutività, al fine di consentire a quest'Azienda di porre in essere tutte le azioni necessarie per ottemperare alle direttive emanate dall'Assessorato regionale della Salute;
- **PRESO ATTO** che tutta la documentazione citata nel presente provvedimento è custodita presso l'Ufficio proponente;

DARE ATTO ex art. 6 bis L.n. 241/1990 e ss.mm.ii. che per il presente provvedimento non sussistono motivi di conflitto di interesse, neppure potenziale, per il RUP e per chi lo adotta;

Il Direttore dell'U.O.C

dott. Giuseppe Carruba



Sul presente atto viene espresso

parere favorevole dal

IL DIRETTORE SANITARIO
Dott. Gaetano Buccheri



IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

- vista la proposta di deliberazione che precede e che qui si intende riportata e trascritta;
- preso atto del parere favorevole espresso dal Direttore Sanitario;
- ritenuto di condividerne il contenuto;
- assistito dal segretario verbalizzante,

DELIBERA

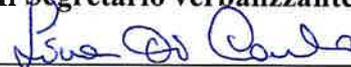
di approvare la superiore proposta, che qui s'intende integralmente riportata e trascritta, per come sopra formulata dal Dirigente Responsabile della struttura proponente

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Walter Messina



Il Segretario verbalizzante



PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione, per gli effetti dell'art. 53 comma 2 L.R. n°30 del 03/11/1993, in copia conforme all'originale è stata pubblicata in formato digitale all'Albo Informatico dell'A.R.N.A.S. a decorrere dal giorno **18 FEB. 2024** e che, nei 15 giorni consecutivi successivi:

- Non sono pervenute opposizioni
- Sono pervenute opposizioni da _____

Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi

Delibera non soggetta al controllo ai sensi dell'art. 28 comma, 5 della L.R. n. 2 del 26 marzo 2002 e divenuta

ESECUTIVA 28 FEB. 2024

Per decorrenza del termine di cui alla L.R. n. 30/93 art. 53 comma 6.

Delibera non soggetta al controllo e, ai sensi della L.R. 30/93 art. 53 comma 7,

IMMEDIATAMENTE ESECUTIVA

Estremi riscontro tutorio

Delibera soggetta a controllo

Inviata all'Assessorato Sanità il _____ Prot. n. _____

Si attesta che l'Assessorato Reg. Sanità, esaminata la presente deliberazione

ha pronunciato l'approvazione con atto n. _____ del _____ come da allegato

ha pronunciato l'annullamento con atto n. _____ del _____ come da allegato

Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi

Notificata al Collegio Sindacale il _____ Prot. n. _____

Notificata in Archivio il _____ Prot. n. _____

Il Responsabile Ufficio Atti Deliberativi

Altre annotazioni
