



ASL Mediocampidano

Azienda socio-sanitaria locale

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SOCIO SANITARIA LOCALE N. 6
MEDIO CAMPIDANO**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 1 DEL 05/01/2024

Proposta n. 02 del 03.01.2024

STRUTTURA PROPONENTE: DIREZIONE AZIENDALE

OGGETTO: Piano Triennale e Programma Annuale di Audit Aziendale Asl Medio Campidano 2023-2025

Con la presente sottoscrizione i soggetti coinvolti nell'attività istruttoria, ciascuno per le attività e le responsabilità di competenza dichiarano che la stessa è corretta, completa nonché conforme alle risultanze degli atti d'ufficio, per l'utilità e l'opportunità degli obiettivi aziendali e per l'interesse pubblico.

Ruolo	Soggetto	Firma Digitale
Responsabile del Procedimento	Dott.ssa Monica Mocci	

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della ASL n. 6 del Medio Campidano

SI []

NO [X]

DA ASSUMERE CON SUCCESSIVO PROVVEDIMENTO []

La presente Deliberazione è soggetta al controllo preventivo di cui all'art. 41 della L.R. 24/2020

SI []

NO [X]

IL REFERENTE FUNZIONE INTERNAL AUDITING AZIENDALE

VISTO il decreto legislativo n. 502 del 30 dicembre 1992 “Riordino della disciplina in materia sanitaria” e s.m.i.;

VISTA la legge regionale n. 24/2020 “Riforma del sistema sanitario regionale e riorganizzazione sistematica delle norme in materia. Abrogazione della legge regionale n. 10 del 2006, della legge regionale n. 23 del 2014 e della legge regionale n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore” e s.m.i.;

ATTESO che la Giunta Regionale della Regione Autonoma della Sardegna con deliberazione n. 46/29 del 25 novembre 2021, sulla base di quanto disposto dagli articoli 9 e 47 della legge regionale n. 24/2020 di riforma del sistema sanitario regionale, ha provveduto alla costituzione dell’Azienda Socio-Sanitaria Locale (ASL) n. 6 del Medio Campidano a far data dal 1 gennaio 2022, individuandone la sede legale nel Comune di Sanluri, in via G. Ungaretti n. 9;

ATTESO che la Giunta della Regione Autonoma della Sardegna, con DGR n. 51/42 del 30 dicembre 2021 ha nominato il Dott. Giorgio Carboni quale Direttore Generale dell’Azienda Socio-Sanitaria Locale (ASL) n. 6 del Medio Campidano e che il medesimo con la deliberazione n. 1 del 05.01.2022 ha preso atto della propria nomina;

PRESO ATTO della deliberazione del Direttore Generale n. 401 del 07.11.2022 di nomina della Dott.ssa Federica Pillai quale Direttore Amministrativo e della deliberazione n. 468 del 01.12.2022 con cui si stabilisce la decorrenza della sua presa di servizio dal 01/12/2022;

RILEVATO

- che a seguito dell’iter procedurale previsto dall’art. 16, comma 2 della L.R. n.24/2020, con Deliberazione n. 8 del 16/01/2023 è stata adottata la proposta definitiva dell’Atto Aziendale della ASL n.6 del Medio Campidano;
- che il documento sopra citato, unitamente al deliberato e ai suoi allegati, è stato trasmesso all’Assessorato dell’Igiene, Sanità e Assistenza Sociale per la verifica di conformità agli indirizzi regionali e per gli ulteriori adempimenti di competenza (nota prot. n.1127/2023);

VISTA la Deliberazione della Giunta Regionale n.3/38 del 27/01/2023 con la quale è stata dichiarata la conformità dell’Atto Aziendale dell’Azienda socio-sanitaria locale n.6 del Medio Campidano, ai sensi dell’art.16, comma 2, della L.R. n. 24/2020;

VISTA la deliberazione del Direttore Generale della ASL del Medio Campidano n. 59 del 21.02.2023 avente ad oggetto “Atto Aziendale dell’Azienda Socio Sanitaria Locale n. 6 del Medio Campidano. Presa d’atto del parere di conformità di cui alla Delibera della Giunta Regionale della Regione Sardegna n. 3/38 del 27/01/2023 e adozione definitiva”;

DATO ATTO che il soggetto che adotta il presente provvedimento non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla Normativa Anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all’oggetto dell’atto, ai sensi della Legge 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

RICHIAMATO il decreto legislativo del 14/03/2013 n. 33 e s.m.i. “Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;

PREMESSO CHE

- con la L.R. n. 24 dell'11.9.2020, art. 3, comma 3, lett. e), è stata attribuita all'Azienda regionale della salute (Ares) la funzione di omogeneizzazione della gestione dei bilanci e della contabilità delle singole aziende ivi compreso il sistema di Internal Auditing;
- l'attività di Internal Auditing rappresenta uno strumento essenziale per la valutazione e il miglioramento dei processi di governance, gestione del rischio e controllo dell'organizzazione, tramite un approccio sistematico, rigoroso e risk based;

CONSIDERATO che con DGR 31/16 del 13.10.2022, sono state approvate le “Linee di indirizzo per l’avvio e l’espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna, in attuazione dell’art. 3 della L.R. 11.9.2020, n. 24” recepite con Delibera del Direttore Generale Asl Medio Campidano n. 498 del 23.12.2022;

VISTA la delibera del Direttore Generale Ares n. 276 del 07.12.2022, avente ad oggetto “il Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Sardegna”, in attuazione al mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022;

CONSIDERATO che il regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna ha previsto l’individuazione di un Referente dell’Internal Auditing, esclusivamente dedicato allo svolgimento della funzione di Internal Auditing, gerarchicamente e organizzativamente inquadrato nella propria azienda, ma coordinato funzionalmente dal Responsabile della funzione di IA di Ares, che ha assegnato alla funzione di Ares una serie di compiti, tra cui quello di predisporre il piano triennale e il programma annuale di audit dell’Azienda;

VISTA la determinazione n. 666 del 21.06.23 recante “Progetto di avvio ed espletamento della funzione di Internal Auditing nelle Aziende Sanitarie nella Regione in seguito alla DGR 31/16 del 13.10.2022. Costituzione Tavolo Tecnico e Cabina di Regia” in cui veniva chiesto a tutte le Aziende del SSR il nominativo del referente della funzione di Internal Auditing;

DATO ATTO che con nota 12742 del 28/06/2023 indirizzata alla Direzione Generale della Sanità dell’Assessorato dell’Igiene e Sanità e dell’Assistenza Sociale, la Direzione Aziendale della Asl Medio Campidano ha individuato quale referente della funzione di Internal Auditing aziendale la Dott.ssa Monica Mocci, collaboratore amministrativo professionale presso la S.C. Programmazione e Controllo di Gestione della Asl Medio Campidano;

VISTA la deliberazione del Direttore Generale di ARES n. 279 del 15.11.2023, con la quale veniva approvato il Piano triennale di Audit ARES per gli anni 2023-2025;

ATTESO che tra le attività della funzione di Internal Auditing in capo alle Aziende del Sistema Sanitario Regionale, su coordinamento della funzione di Ares, vi è la predisposizione del Piano Triennale e il programma annuale di audit aziendale;

RITENUTO di dover procedere all'approvazione del Piano Triennale e il programma annuale di audit aziendale 2023-2025, definito in base al Piano triennale di Audit 2023-2025 e alle linee guida definite da ARES;

PROPONE L'ADOZIONE DELLA SEGUENTE DELIBERAZIONE

- 1) **DI APPROVARE** il Piano denominato "Piano di Internal Auditing Asl Medio Campidano per gli anni 2023-2025";
- 2) **DI STABILIRE** che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della Asl Medio Campidano;
- 3) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto alla SSD Internal Audit di ARES; alla SC Bilancio della Asl Medio Campidano per gli adempimenti di competenza; alla SC Affari Generali la pubblicazione nell'Albo Pretorio on-line dell'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 6 del Medio Campidano.

Il referente della funzione di Internal Auditing Aziendale
Dr.ssa Monica Mocci

Per i motivi espressi in premessa

ACQUISITO IL PARERE	
DIRETTORE AMMINISTRATIVO	
Dott.ssa Federica Pillai	
FAVOREVOLE	[X]
CONTRARIO	[]
NON NECESSARIO	[]

DELIBERA

1. **DI APPROVARE** il contenuto della proposta di deliberazione sopra richiamata e per l'effetto di darne integrale esecuzione.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Giorgio Carboni

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

1) Piano Triennale Internal Audit 2023-2025

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line
dell'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 6 del Medio Campidano
dal 05.01.2024 al 20.01.2024

Il Responsabile della Pubblicazione o suo delegato
