



**OSPEDALE
CANNIZZARO**

CATANIA

AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA

E.I.

OGGETTO					
<p>OGGETTO: Costituzione del gruppo di lavoro Internal Audit.</p> <p>Dimostrazione della compatibilità economica:</p> <p>Conto economico: _____</p>	<p style="text-align: center;">DELIBERAZIONE N. <u>1442/02</u></p> <p style="text-align: center;">Adottata nella seduta del <u>24/10/</u> 2024 dal Direttore Generale Dott. Salvatore Giuffrida</p> <p style="text-align: center;">Con l'intervento del sig. :</p> <table border="1" style="width: 100%;"><tr><td style="width: 50%;">Direttore Amministrativo</td><td style="width: 50%;">Dott.ssa Monica M.A. Castro</td></tr><tr><td>Direttore Sanitario</td><td>Dott.ssa Diana Cinà</td></tr></table> <p style="text-align: center;">E con l'assistenza, quale segretario verbalizzante della Dott.ssa Giuliana Cardone</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"><p>Responsabile del procedimento</p><p>Internal Audit (dott.ssa Marilù Verzera)</p><p>Firma <u><i>Marilù Verzera</i></u></p></div> <p style="text-align: center;">IL DIRETTORE GENERALE</p>	Direttore Amministrativo	Dott.ssa Monica M.A. Castro	Direttore Sanitario	Dott.ssa Diana Cinà
Direttore Amministrativo	Dott.ssa Monica M.A. Castro				
Direttore Sanitario	Dott.ssa Diana Cinà				

Premesso che:

- con Decreto interministeriale del 17/09/2012 del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze, in attuazione dell'art. 1, comma 291 della legge n. 266/2005 è stato disposto a carico degli enti del SSN l'obbligo di garantire, sotto la responsabilità e il coordinamento delle Regioni di appartenenza, la certificabilità dei dati dei relativi bilanci, con annesse procedure amministrative e regolamentazione in materia contabile;
- in esecuzione dell'intesa del 24/01/2013 tra il Ministero della Salute e il Ministero dell'Economia e delle Finanze, l'Assessorato alla Salute della Regione Siciliana ha richiesto la redazione di specifico percorso aziendale con l'indicazione delle azioni necessarie al conseguimento degli obiettivi previsti nell'allegato A del suddetto Decreto interministeriale sui Percorsi Attuativi di Certificabilità (PAC), nonché del cronoprogramma delle attività di cui alle azioni contenute all'interno dei singoli piani;
- questa Azienda per l'Emergenza Cannizzaro (AOEC) con deliberazione n. 1621 del 28/06/2016 ha adottato il documento analitico PAC e contestualmente ha approvato il cronoprogramma e individuato il dott. Rosario Privitera, dirigente del Settore Economico Finanziario, quale responsabile PAC;
- con deliberazioni n. 2999, 3000, 3001, 3002 del 29/11/2016 e n. 3498 del 30/10/2017 sono stati adottati tutti i documenti, regolamenti, manuali e procedure in materia di PAC;

Richiamata la nota assessoriale n. 65013/2016 che, in applicazione dell'azione A.1.7 del PAC, prevede l'istituzione della funzione obbligatoria Internal Audit, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione amministrativo-contabile aziendale;

Vista, altresì, la delibera n. 548/CS del 5/04/2024 con la quale è stato conferito l'incarico di Internal Audit alla dott.ssa Marilù Verzera, collaboratore amministrativo in possesso delle competenze richieste dalla nota assessoriale n. 65013/2016;

Visto il D.A. n. 528 del 22/05/2024 con cui è stato disposto il differimento del termine di consolidamento PAC alla data del 30/06/2025, in prospettiva di raggiungere la certificazione del bilancio entro la data del 31/12/2026;

Considerato l'inserimento, quale obiettivo di Salute e Funzionamento dei Direttori Generali degli Enti del S.S.R., di cui alla deliberazione n.195 del 17/06/2024 della Giunta Regionale, "il conseguimento delle Certificabilità dei dati e dei bilanci degli Enti del SSR, quale conseguenza del raggiungimento di standard organizzativi, contabili e procedurali previsti dal D.M. 1 marzo 2013 alla data del 30/06/2025";

Vista la nota dell'Assessorato alla Salute della Regione Siciliana – DPRS – Servizio 5 n.44694 del 9/10/2024 avente ad oggetto "Percorso Attuativo di Certificabilità (PAC) – Redazione di un Piano di Azione per il raggiungimento della certificabilità dei dati e dei bilanci al 30 giugno 2025" nella parte in cui prevede la costituzione del gruppo di lavoro Internal Audit a supporto della funzione, idoneo allo svolgimento delle attività di audit;

Ritenuto, dunque, di costituire il gruppo di lavoro Internal Audit, che collabori con la funzione Internal Audit, individuata giusta delibera n. 548/CS del 5/4/2024, in base alle indicazioni trasmesse dall'Assessorato;

Ritenuto, inoltre, di identificare i componenti del gruppo di lavoro, di seguito specificati, al fine di perseguire gli obiettivi sopra descritti:

- Dott. Fortunato Costantino – Settore Economico Finanziario;
- Sig. Rosario B. Fanciullo – Settore Provveditorato;
- Dott. Andrea Genovese – Servizio Legale;
- Dott.ssa Agata La Rosa – Farmacia;
- Dott.ssa Cesarina Montera – Farmacia;
- Dott. Matteo Silvestri – Settore Tecnico;
- Ing. Federica Vasta - Staff;
- Dott. Orazio V.D. Virgitto – Settore Risorse Umane;

Su proposta dell'Internal Audit che, con la sottoscrizione del presente atto apposta in calce, ne attesta la piena legittimità nonché la correttezza formale e sostanziale;

Sentito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per i motivi esposti in premessa, che qui si intendono ripetuti e trascritti:

- di costituire il gruppo di lavoro Internal Audit;
- di individuare, quali componenti del suddetto gruppo di lavoro, i dipendenti:
 - o Dott. Fortunato Costantino – Settore Economico Finanziario;
 - o Sig. Rosario B. Fanciullo – Settore Provveditorato;
 - o Dott. Andrea Genovese – Servizio Legale;
 - o Dott.ssa Agata La Rosa – Farmacia;
 - o Dott.ssa Cesarina Montera – Farmacia;
 - o Dott. Matteo Silvestri – Settore Tecnico;
 - o Ing. Federica Vasta - Staff;
 - o Dott. Orazio V.D. Virgitto – Settore Risorse Umane;
- di trasmettere, a cura degli uffici interessati, il presente provvedimento al Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica, Servizio 5, dell'Assessorato della Salute.

La presente deliberazione viene pubblicata all'albo dal 27/10/ al 30/11/2024

L'Internal Audit
Dott.ssa Mariù Verzera

Il Direttore Sanitario
Dott.ssa Diana Gura

Il Direttore Generale
Dott. Salvatore Giuffrida

Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Monica M.A. Castro

Il Segretario Verbalizzante
Dott.ssa Giuliana Cardone