



**OSPEDALE  
CANNIZZARO**

CATANIA

AZIENDA OSPEDALIERA PER L'EMERGENZA

E.I.

| <b>OGGETTO</b>  |   |                          |                             |                     |                     |
|---|---|--------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| <p><b>OGGETTO:</b> Costituzione del gruppo di lavoro Internal Audit.</p><br><br><p><b>Dimostrazione della compatibilità economica:</b></p><br><p>Conto economico: _____</p> | <p style="text-align: center;"><b>DELIBERAZIONE N. <u>1442/02</u></b></p><br><p style="text-align: center;">Adottata nella seduta del <u>24/10/</u> 2024<br/>dal Direttore Generale<br/><b>Dott. Salvatore Giuffrida</b></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><br><p style="text-align: center;">E con l'assistenza, quale segretario verbalizzante<br/>della Dott.ssa Giuliana Cardone</p><br><div style="border: 1px solid black; padding: 5px;"><p><b>Responsabile del procedimento</b></p><p><b>Internal Audit</b><br/>(dott.ssa Marilù Verzera)</p><p>Firma <u><i>Marilù Verzera</i></u></p></div><br><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