

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 498 DEL 16 / 08 / 2023

10

Proposta n. 566 del 07/ 08 / 2023

STRUTTURA PROPONENTE: DIREZIONE AZIENDALE

OGGETTO: Incarico funzione di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13/10/2022 “Linee di indirizzo per l’avvio e l’espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario Regionale della Sardegna in attuazione dell’art. 3 della LR n. 24/ del 11/09/2020”, individuazione del Responsabile: Dott. Stefano Flamini Dirigente Amministrativo presso ASL n. 2 di Gallura

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 |
|----------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Il Responsabile del Procedimento | Dott. Marcello Acciario | |

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda Socio-sanitaria N. 2 della Gallura
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 DIRETTORE GENERALE

VISTO il decreto legislativo n. 502 del 30/12/1992 “Riordino della disciplina in materia sanitaria” e ss.mm.ii.;

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 ss.mm.ii.;

RICHIAMATA la DGR n.46/24 del 25.11.2021 della Regione Autonoma della Sardegna, con la quale è stata costituita l’Azienda Socio Sanitaria n. 2 della Gallura con decorrenza 01.01.2022;

PRESO ATTO che la Giunta della Regione Autonoma della Sardegna, con DGR n. 51/38 del 30.12.2021, ha attribuito l’incarico di Direttore Generale dell’Azienda Socio-Sanitaria Locale n. 2 della Gallura al dottor Marcello Giuseppe Acciario e, in esecuzione della citata DGR, è stato stipulato tra la Regione Autonoma della Sardegna e il medesimo apposito contratto di prestazione d’opera intellettuale per la durata di 5 anni a decorrere dal 1 gennaio 2022;

RICHIAMATA la deliberazione n. 1 del 07.01.2022 del Direttore Generale dell’Asl n. 2 della Gallura, con la quale si è provveduto a prendere formalmente atto della deliberazione della Giunta della Regione Autonoma della Sardegna n. 51/38 del 30.12.2021;

RICHIAMATE le Deliberazioni del Direttore Generale dell’Asl n. 2 Gallura, la n.154 e la n.155 del 20/06/2022, con le quali sono stati nominati rispettivamente, Direttore Amministrativo il Dott. Michele Baffigo e Direttore Sanitario il Dott. Raffaele De Fazio;

DATO ATTO che il soggetto che adotta il presente atto 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;

PREMESSO CHE l’art. 3, comma 1-bis, del decreto legislativo n. 502/1992, recante “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421” prevede che, in funzione del perseguimento dei loro fini istituzionali, le aziende socio sanitarie locali disciplinano l’organizzazione ed il funzionamento con l’adozione di un atto aziendale di diritto privato, nel rispetto dei principi e criteri previsti dalle disposizioni regionali. L’atto aziendale individua le strutture operative dotate di autonomia gestionale o tecnico professionale, soggette a rendicontazione analitica;

PRESO ATTO dei contenuti della DGR 31/16 del 13/10/2022: “Linee di indirizzo per l’avvio e l’espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario Regionale della Sardegna in attuazione dell’art. 3 della LR n. 24/ del 11/09/2020” e i relativi allegati;

PRESO ATTO della Deliberazione del Direttore Generale n. 94 del 24/02/2023, adozione definitiva dell’Atto Aziendale dell’ASL n. 2 della Gallura, in cui al punto 5.8.4.4 prevede l’istituzione della funzione di Internal Auditing;

RICHIAMATI i principi di cui agli allegati della richiamata DGR 31/16, rispettivamente; Allegato A), Linee di indirizzo per l’avvio e l’espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario della Regione e Allegato B) Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna;

SI DISPONE di attribuire la funzione di Internal Auditing al Dott. Stefano Flamini, Dirigente Amministrativo presso l’ASL n. 2 di Gallura, il quale dovrà attivarsi per la predisposizione di tutti gli atti propedeutici e organizzativi previsti in attuazione di quanto disposto dalla richiamata DGR 31/16 del 13/10/2022.

In particolare la funzione di IA, dovrà svolgere “un’attività indipendente e obiettiva di assurance e consulenza, finalizzata al miglioramento dell’efficacia e dell’efficienza dell’organizzazione. Assistere l’organizzazione nel perseguimento dei propri obiettivi tramite un approccio professionale sistematico, che genera valore aggiunto in quanto finalizzato a valutare e migliorare i processi di gestione dei rischi, di controllo e di governance”, quali:

- la mappatura dei processi aziendali, con una codifica comune a tutti gli enti del SSR;
- la promozione in azienda della cultura del processo, dei rischi e dei controlli;
- il supporto per una corretta valutazione dei rischi inerenti e dei rischi residui correlati ai processi aziendali e associati alle strategie aziendali;
- la collaborazione con i responsabili aziendali ai vari livelli, finalizzata alla comprensione e all’analisi dei vari processi secondo un approccio risk-based e delle attività necessarie per la mitigazione dei rischi;
- lo sviluppo e l’esecuzione di un piano di Audit basato sull’analisi dei rischi;
- la gestione degli interventi di Audit previsti nel succitato Piano di Audit;

Nello specifico, così come previsto nel Regolamento di cui all’Allegato B) all’Art. 2.4 - Attività della Funzione di IA proprie delle Aziende del SSR, deve:

- i. Pianificare e coordinare l’attività di audit all’interno della ASSL.
- ii. Predisporre il piano triennale e il programma annuale di audit della ASSL.
- iii. Eseguire gli audit programmati e i relativi follow up, oltreché eventualmente avviare e gestire degli audit su specifiche aree individuate della Direzione Aziendale, purché ulteriori rispetto a quelli individuati dal Responsabile della funzione di IA su ARES.
- iv. Favorire la comprensione dell’importanza di un processo formale, documentato e collaborativo nel quale i responsabili dei processi auditati siano direttamente coinvolti nel giudicare e monitorare l’efficacia dei controlli svolti.
- v. Attività consulenziale e di assurance, nei confronti della Direzione Aziendale e di tutti gli owner di processo sulla base delle risultanze degli audit condotti sul SSR.
- vi. Alimentare l’archivio cloud con le evidenze degli audit svolti.
- vii. Promozione della cultura del processo, dei rischi e dei controlli.

Per le motivazioni sopra riportate

| ACQUISITO IL PARERE | | | |
|---|-------------------------------------|--|-------------------------------------|
| DIRETTORE AMMINISTRATIVO ASL N. 2 DI GALLURA | | DIRETTORE SANITARIO ASL N. 2 DI GALLURA | |
| DOTT. MICHELE BAFFIGO | | DOTT. RAFFAELE DE FAZIO | |
| FAVOREVOLE | <input checked="" type="checkbox"/> | FAVOREVOLE | <input checked="" type="checkbox"/> |
| CONTRARIO | <input type="checkbox"/> | CONTRARIO | <input type="checkbox"/> |
| NON NECESSARIO | <input type="checkbox"/> | NON NECESSARIO | <input type="checkbox"/> |

DELIBERA

- 1) **DI APPROVARE** il contenuto della presente proposta di deliberazione e, per l’effetto, di darne integrale esecuzione;
- 2) **DI DARE MANDATO** dell’esecuzione del presente la SC Affari Generali e Capitale Umano per gli adempimenti di competenza.

- 3) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto per la pubblicazione nell'Albo Pretorio on-line dell'ASL n. 2 di Gallura, del sito istituzionale aziendale <https://www.aslgallura.it>, nell'apposita sezione "Amministrazione Trasparente".

IL DIRETTORE GENERALE
Dott. Marcello Acciaro

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'Azienda Socio-Sanitaria N. 2 della Gallura dal 16 / 08 / 2023 al 31 / 08 / 2023

Il Dirigente Responsabile per la pubblicazione o suo delegato
