

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SOCIO-SANITARIA LOCALE**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 301 DEL 23/12/2022

Proposta n. 321 del 22/12/2022

STRUTTURA PROPONENTE: DIREZIONE GENERALE

OGGETTO: Recepimento delle Linee di indirizzo per l'avvio e l'espletamento della funzione di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna e della successiva Deliberazione ARES n. 276 del 22/11/12 in attuazione del Mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022 con la quale si adotta il "Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna" – Nomina Responsabile ASL Ogliastra.

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
L'istruttore	Dott.ssa Loredana Piras	
Il Responsabile del Procedimento	Dott. Andrea Marras	

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della ASL Ogliastra

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 DELLA ASL OGLIASTRA

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.;

RICHIAMATE la Deliberazione della Giunta Regionale n. 36/47 del 31/08/2021, con la quale veniva approvato il Piano Preliminare regionale di riorganizzazione e riqualificazione dei servizi sanitari e la Deliberazione della Giunta Regionale n. 46/26 del 25/11/2021 con la quale è stata costituita l’Azienda socio-sanitaria n. 4 Ogliastra a far data del 01/01/2022;

DATO ATTO che la Giunta della Regione Autonoma della Sardegna ha provveduto, con DGR n. 17/67 del 19/05/2022, alla nomina di Direttore Generale della ASL Ogliastra del Dott. Andrea Marras come da L.R. n. 24 del 11/9/2020, art. 47;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 99 del 26/05/2022 con quale si prende atto del conferimento di incarico libero professionale per Direttore Generale al Dott. Andrea Marras;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 108 del 21/06/2022 con quale si nomina Direttore Amministrativo la Dott.ssa Tiziana Passetti;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 135 del 21/07/2022 con quale si nomina Direttore Sanitario il Dott. Francesco Logias;

PRESO ATTO della Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 27 del 24/02/2022 avente ad oggetto “Organizzazione aziendale provvisoria della ASL Ogliastra”, la successiva Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 64 del 04/04/2022 avente ad oggetto “Organizzazione aziendale provvisoria ASL Ogliastra - Secondo Trimestre 2022” ed in ultimo la Deliberazione n. 118 del 05/07/2022 avente ad oggetto “Organizzazione aziendale provvisoria ASL Ogliastra, recepimento Regolamenti ex ATS Sardegna e proroga degli incarichi di funzione e di organizzazione fino al 31/12/2022”;

DATO ATTO che il soggetto che propone 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;

RICHIAMATO il decreto legislativo del 14/03/2013 n.33 e ss.ii.mm. “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 La L.R. 24 dell’11.9.2020 art. 3 comma 3 lettera e) attribuisce 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;

RICHIAMATE le Delibere di Giunta Regionale n. 14/30 del 29.04.2022 e n. 25/14 del 02.08.2022 con le quali è stato assegnato ai Direttori Generali delle aziende sanitarie, per l’anno 2022, l’obiettivo di “avvio del percorso di implementazione dell’Internal Auditing, coordinato a livello centrale dalla Regione e da Ares, finalizzato allo sviluppo di un approccio per processi, alla riduzione dei rischi amministrativo-contabile e alla misurazione del miglioramento organizzativo;

RICHIAMATA, inoltre, la Delibera di Giunta Regionale n. 31/16 del 13.10.2022 “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" che definisce l'attività di Internal Auditing come 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;

PRESO ATTO che le succitate "Linee di indirizzo per l'avvio e l'espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna" acquisiscono, in termini professionali, il valore di "Mandato di Internal Auditing ad Ares e a tutti gli Enti del SSR" nel quale viene precisato che Ares, al fine di curare l'omogeneizzazione del sistema di Internal Auditing del SSR, dovrà:

- dettare le linee guida minime a cui gli altri enti del SSR dovranno conformarsi;
- coordinare e dare impulso alle attività di controllo interno e revisione interna;
- proporre tramite i suoi audit, nell'ambito della sua attività consultiva, le linee di omogeneizzazione contabile del SSR;
- adottare, entro la fine dell'anno 2022, un regolamento di Internal Audit per tutto il sistema sanitario regionale che definisca i livelli, le metodologie e gli strumenti di controllo nonché la ripartizione operativa dei compiti.

RICHIAMATA la Delibera di ARES Sardegna n. 258 del 22.11.2022 con la quale sono state recepite 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";

RICHIAMATA, poi, la Delibera di ARES Sardegna n. 276 del 07/12/2022 con la quale viene adottato il "Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna" in attuazione del Mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022;

VISTO l'art. 1 lett. B del suddetto Regolamento che stabilisce l'individuazione all'interno di ogni ASL di un Responsabile per Internal Auditing;

VALUTATO il curriculum formativo del Collaboratore Amministrativo, a tempo indeterminato, Dott.ssa Alessia Locci;

RITENUTO di dover recepire suddetto "Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna" in attuazione del Mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022 e le Linee di indirizzo per l'avvio e l'espletamento della funzione di Internal Auditing nel Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna allegato alla presente Deliberazione per farne parte integrale e sostanziale;

RITENUTO poi di dover nominare il Responsabile di Internal Auditing per la ASL Ogliastra;

Per i motivi esposti in premessa;

ACQUISITI I PARERI			
DIRETTORE SANITARIO		DIRETTORE AMMINISTRATIVO	
Dott. Francesco Logias		Dott.ssa Tiziana Passeti	
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 RECEPIRE** 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”, allegate alla presente Deliberazione per farne parte integrale e sostanziale;
- 2) **DI RECEPIRE** il “Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna” adottato da ARES con Deliberazione n. 276 del 07/12/2022 in attuazione del Mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022, allegato alla presente Deliberazione per farne parte integrale e sostanziale;
- 3) **DI NOMINARE** il Collaboratore Amministrativo, Dott.ssa Alessia Locci Responsabile Internal Auditing della ASL Ogliastra, nelle more dell’adozione dell’Atto Aziendale e dell’istituzione delle costituende strutture complesse;
- 4) **DI STABILIRE** che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della ASL Ogliastra;
- 5) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto alla SC Segreteria di Direzione Strategica Affari Generali e Atti Amministrativi ARES per la pubblicazione all’Albo Pretorio on-line dell’Azienda Regionale della Salute ARES.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Andrea Marras

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

- a) “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”;
- b) “Regolamento di Internal Auditing del Sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna” adottato da ARES con Deliberazione n. 276 del 07/12/2022 in attuazione del Mandato di Internal Auditing ex DGR 31/16 del 13.10.2022

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell’Albo Pretorio on-line dell’ASL Ogliastro dal **23/12/2022** al **07/01/2023**

Segreteria di Direzione ASL Ogliastro
