ASLOgliastra
Azienda socio-sanitaria locale

SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA AZIENDA SOCIO-SANITARIA LOCALE

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 547 DEL 28/12/2023

Proposta n. 579 del 27/12/2023

STRUTTURA PROPONENTE: DIREZIONE AMMINISTRATIVA

OGGETTO: Approvazione Piano triennale di Audit per gli anni 2023-2024-2025

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
L'istruttore	**Dott.ssa Alessia Locci**	LOCCI ALESSIA Firmato digitalmente da LOCCI ALESSIA Data: 2023.12.28 12:59:27 +01'00'
Responsabile del Procedimento E della Struttura proponente	**Dott. ssa Tiziana Passetti**	PASSETTI TIZIANA Firmato digitalmente da PASSETTI TIZIANA Data: 2023.12.28 12:39:03 +01'00'

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

SI [ ] NO [ ] 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 [ ]

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO 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 21/062022 con quale si nomina Direttore Amministrativo la Dott.ssa Tiziana Passetti;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale Asl Ogliastra n. 135 del 21/072022 con quale si nomina Direttore Sanitario il Dott. Francesco Logias;

PRESO ATTO della Deliberazione Direttore Generale ATS Sardegna n. 11 del 18/01/2017 di attribuzione delle funzioni dirigenziali e s.m.i.;

VISTA la Deliberazione ASL Ogliastra n. 27 del 06/02/2023 avente ad oggetto “Presa d'atto della deliberazione della Giunta regionale n. 3/39 del 27.01.2023 "Atto aziendale dell'Azienda Socio Sanitaria Locale n. 4 dell'Ogliastra. Esito verifica di conformità ai sensi dell'art. 16, comma 2, LR 11.9.2020 n. 24" - Adozione definitiva Atto aziendale;

RICHIAMATO integralmente l’art. 46 del suddetto Atto Aziendale della ASL Ogliastra che delinea la fase transitoria disponendo “*Nelle more di implementazione e di istituzione e attivazione delle strutture previste nel presente atto e di adozione dei regolamenti attuativi, al fine di garantire la continuità, l’operatività dei servizi e l’erogazione dei livelli essenziali di assistenza, si conferma l’attuale configurazione organizzativa e le disposizioni regolamentari aziendali vigenti ove compatibili”;*

RICHIAMATE

- 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;
- 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”;

- 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;
- La Delibera Asl Ogliastra n.301 del 23/12/2022 avente ad 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 22/1107/12 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”

CONSIDERATO che il regolamento di Internal Auditing individua tra i compiti del referente IA Aziendale la predisposizione del Piano triennale di Audit dell’azienda di afferenza;

RITENUTO necessario predisporre una proposta di Piano di Audit Contabile, denominato “Piano Triennale di Audit per gli Anni 2023-2024-2025 in conformità con quanto approvato da Ares Sardegna con Deliberazione n.279 del 15/11/2023;

CONSIDERATO di procedere all’approvazione del suddetto Piano per un governo del sistema contabile aziendale improntato all’applicazione di sistemi di controllo mirati, puntuali e incisivi nell’ambito della Certificabilità dei Bilanci.

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”;

PROPONE

1) **DI APPROVARE** il Piano denominato “Piano triennale di Audit per gli anni 2023-2024-2025” allegato al presente atto;
2) **DI STABILIRE** che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della ASL Ogliastra;
3) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto alla SSD Internal Audit- Ares Sardegna e alla Sc Bilancio Asl Ogliastra per gli adempimenti di propria competenza.
4) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto alla Segreteria di Direzione per gli adempimenti di competenza e per la pubblicazione all’Albo Pretorio on-line dell’Azienda Socio-sanitaria Locale Ogliastra.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Tiziana Passetti

PASSETTI TIZIANA

Firmato digitalmente da PASSETTI TIZIANA
Data: 2023.12.28 12:39:24 +01'00'

Per le motivazioni sopra riportate

ACQUISITI I PARERI			
DIRETTORE SANITARIO		**DIRETTORE AMMINISTRATIVO**	
Dott. Francesco Logias LOGIAS FRANCESCO Firmato digitalmente da LOGIAS FRANCESCO Data: 2023.12.28 12:33:54 +01'00'		Dott.ssa Tiziana Passetti PASSETTI TIZIANA Firmato digitalmente da PASSETTI TIZIANA Data: 2023.12.28 12:37:51 +01'00'	
FAVOREVOLE	[X]	FAVOREVOLE	[X]
CONTRARIO	[ ]	CONTRARIO	[ ]
NON NECESSARIO	[ ]	NON NECESSARIO	[ ]

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la su estesa proposta, che si richiama integralmente;

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;

DELIBERA

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

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Andrea Marras

ANDREA MARRAS Firmato digitalmente da ANDREA MARRAS Data: 2023.12.28 12:40:34 +01'00'

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Allegato A) Piano triennale di Audit per gli anni 2023-2024-2025

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'ASL Ogliastra dal 28/12/2023 al 12/01/2024

Il Responsabile della Pubblicazione SC Staff di Direzione ASL Ogliastra

LOCCI ALESSIA Firmato digitalmente da LOCCI ALESSIA
Data: 2023.12.28 13:01:41 +01'00'