



ASL Oristano

Azienda socio-sanitaria locale

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA SOCIO SANITARIA LOCALE DI ORISTANO**

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE DELL'ASL N°5 ORISTANO
N 713 DEL 30/10/2024**

Proposta n°785 del 30/10/2024

STRUTTURA PROPONENTE: Direzione Amministrativa
Dott.ssa Rosalba Muscas

OGGETTO: Approvazione Piano triennale di Audit per gli anni 2025-2026-2027

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 Roberta Pala	
Il Responsabile della Struttura Proponente	Dott.ssa Rosalba Muscas	

La presente Determinazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda Socio-sanitaria Locale n° 5 di Oristano

SI NO DA ASSUMERE CON SUCCESSIVO PROVVEDIMENTO

La presente Determinazione è soggetta al controllo preventivo ex art. 41 della L.R. N. 24/2020

SI NO

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO il Decreto Legislativo n. 502 del 30 dicembre 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.;

DATO ATTO che la Giunta della Regione Autonoma della Sardegna, con DGR n.51/41 del 30/12/2021 ha individuato il Dott. Angelo Maria Serusi quale Direttore Generale dell’Azienda Socio-sanitaria Locale n. 5 di Oristano, secondo le modalità ed i requisiti previsti dal combinato disposto dell’art. 11 della L.R. n.24 dell’11/09/2020 e dell’art. 2 del D. Lgs. 171/2016;

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale della ASL n. 5 di Oristano n.1 del 05 gennaio 2022 con la quale si prende atto del conferimento del suddetto incarico;

RICHIAMATE

- la deliberazione n° 272 del 22/07/2022 con la quale si è provveduto alla nomina del Direttore Amministrativo della ASL n. 5 di Oristano nella persona della Dott.ssa Rosalba Muscas;
- la deliberazione n° 704 del 23/10/2024 con la quale si è provveduto alla nomina del Direttore Sanitario facente funzioni nella persona del Dott. Stefano Sau;

ATTESO che con propria Deliberazione n. 26 del 24/01/2023 è stato adottato l’Atto Aziendale definitivo, dichiarato conforme, ai sensi dell’art. 16, comma 2, della legge regionale 11 settembre 2020, n. 24, con D.G.R. n. 3/41 del 27/01/2023;

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 n. 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

RICHIAMATO il Decreto Legislativo del 14 marzo 2013, n. 33 e ss.mm.ii. di (Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, (G.U. n. 80 del 05/04/2013), in materia di trattamento dei dati personali;

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;

PRESO ATTO che con Delibera di Giunta Regionale n. 14/30 del 29.04.2022 e n. 25/14 del 02.08.2022 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;

VISTA la DGR n. 31/16 del 13.10.2022 con la quale la Giunta Regionale approva le linee di indirizzo per l'avvio e l'espletamento della funzione di Internal Auditing del sistema Sanitario della Regione Autonoma della Sardegna;

RICHIAMATA la nota PG/2023/27424 con la quale l'Asl di Oristano comunicava alla Regione Sardegna i nominativi dei Referenti aziendali individuati per lo svolgimento delle attività di Internal Auditing, tra i quali è stata individuata la dott.ssa Roberta Pala;

CONSIDERATO che, con Nota RAS n. 22751 del 06/09/2023 (PG/2023/36132), si è dato avvio al Gruppo di Lavoro inter-aziendale IA coordinato da ARES, nell'ambito del quale - in occasione dell'incontro del 12/09/2024 - sono state condivise specifiche indicazioni sulla predisposizione dei singoli Piani di Audit aziendali;

VISTA la proposta di Piano di Audit predisposta dal Referente Aziendale per l'Internal Audit denominato "Piano Triennale di Audit per gli Anni 2025-2026-2027" allegato al presente atto, per farne parte integrante e sostanziale, nel quale sono definite le azioni e procedure che saranno oggetto di verifica e gli obiettivi di Audit;

ACQUISITO il parere positivo, per l'adozione definitiva del suddetto Piano, da parte del Responsabile della funzione di IA dell'azienda Ares con protocollo n° 64909 del 29/10/2024, ricevuto e registrato con protocollo aziendale PG/2024/49385 del 30/10/2024;

RITENUTO di dover provvedere alla approvazione del "Piano Triennale di Audit per gli Anni 2025-2026-2027" allegato al presente atto;

SU PROPOSTA della Direzione Amministrativa

ACQUISITI I PARERI			
DIRETTORE SANITARIO F.F.		DIRETTORE AMMINISTRATIVO	
Dott. Stefano Sau		Dott.ssa Rosalba Muscas	
FAVOREVOLE	[X]	FAVOREVOLE	[X]
CONTRARIO	[]	CONTRARIO	[]
NON NECESSARIO	[]	NON NECESSARIO	[]

DELIBERA

Per i motivi espressi in premessa, che si richiamano integralmente

- DI APPROVARE** il Piano Triennale di Audit per gli anni 2025-2026-2027 allegato al presente atto per farne parte integrale e sostanziale;
- DI STABILIRE** che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico dell'azienda;

3. **DI TRASMETTERE** copia della presente Deliberazione alla SSD Internal Audit di Ares e alla SC Affari Generali e Area delle Funzioni Legali per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line.

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Angelo Maria Serusi

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

All. A) Piano triennale di Internal Auditing ASL 5

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente Determinazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line della Azienda Socio-sanitaria Locale n° 5 di Oristano dal 30/10/2024 al 14/11/2024

Il Direttore della S. C. Servizio Affari Generali e Area delle funzioni legali della ASL 5 di Oristano o suo

DELEGATO _____