



REGIONE SICILIANA
AZIENDA SANITARIA PROVINCIALE
ENNA

DELIBERA N.1565.....

DEL ...25.OTT..2024..

OGGETTO: ADOZIONE PIANO DI AZIONE STRAORDINARIO P.A.C. - 30 giugno 2025.

U.O. PROPONENTE :U.O.S. AUDIT - P.A.C.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE N.2747.....

DEL18.10.2024.....

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

Balistreri Anna Maria Rita
COLL.RE AMM.VO
Dr.SSA ANNA MARIA RITA BALISTRERI

IL DIRIGENTE DELLA U.O. PROPONENTE

Carmelo Giarrizzo
Dr. CARMELO GIARRIZZO

S.E.F.P.

Si attesta la copertura finanziaria e la compatibilità con il bilancio di previsione vigente.

come da prospetto allegato (ALL. N. _____) che è parte integrante della presente delibera.

Autorizzazione n. _____ del _____ C.E. / C.P. _____

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

IL DIRETTORE DEL S.E.F.P.

DATA RICEZIONE DELLA PROPOSTA PRESSO U.O.C. STAFF _____

PREMESSO

Che il Ministero della Salute di concerto con il Ministero dell' Economia e delle Finanze con il Decreto del 17 settembre 2012 e successivo Decreto dell'1 marzo 2013 recante "Definizione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità", ha posto a carico delle aziende sanitarie l'obbligo di garantire la certificabilità dei dati dei relativi bilanci e definisce lo schema dei P.A.C.;

Che con D. A. n. 2128 del 12 novembre 2013 sono stati adottati i "Percorsi attuativi di certificabilità per gli Enti del Servizio Sanitario Regionale, per la GSA e il bilancio consolidato per la Regione Sicilia";

Che con i Decreti Assessoriali n. 402 del 10 marzo 2015 e successivo n. 1559 del 5 settembre 2016 l'Assessorato Regionale della Salute ha recepito le prescrizioni e le raccomandazioni individuate nel verbale del 12/11/2014 del Tavolo di Verifica Ministeriale e Comitato LEA ed ha indicato le aree di intervento riguardanti le aziende sanitarie (n. 7 aree tematiche di intervento: Area Generale, Area Immobilizzazioni, Area Rimanenze, Area Ricavi e Crediti, Area Disponibilità Liquide, Area Patrimonio Netto, Area Debiti e Costi), definendo le azioni che declinano operativamente gli obiettivi delle singole Aree, le priorità e le tempistiche massime per il completamento, assegnando, nel contempo, ai Direttori Generali della Aziende Sanitarie l'Obiettivo n. 8, "Sviluppo Percorso Attuativo Certificabilità PAC";

Che con deliberazione del Direttore Generale n. 924 del 15/11/2016 l'Azienda ha:

- ✓ approvato, aggiornato e pubblicato sul sito web istituzionale (sezione Amministrazione Trasparente / Bilanci / P.A.C.) lo Stato di Avanzamento e di attuazione dei P.A.C.;
- ✓ nominato l'Internal Audit aziendale;
- ✓ individuato per ogni azione prevista dal suddetto D. A. 1559/2016 i Dirigenti competenti a garantire la redazione delle procedure e la piena attuazione delle stesse e li ha impegnati ad acquisire, per ogni procedura redatta, la massima condivisione da parte dei Dirigenti delle strutture coinvolte al fine di garantire l'effettiva e piena applicazione;

Che con delibera n. 302 del 03/05/2017 è stato approvato il Regolamento di Internal Auditing, che disciplina le modalità di svolgimento e le regole di condotta degli audit, ed è stato individuato il Gruppo di Lavoro Audit successivamente integrato con atto deliberativo n. 602 del 19/07/2017;

Che con atto deliberativo n. 857/2020 parzialmente rettificato con delibera n. 902/2020 è stato preso atto del D. A. n. 22 del 19/01/2019 di approvazione dell'Atto Aziendale dell'A.S.P. di Enna che prevede, tra l'altro, l'istituzione della U.O.S. Audit-PAC afferente alla Direzione Generale aziendale e che con successivo atto deliberativo n. 1655 del 25/11/2021 si è provveduto ad affidare la responsabilità di tale U.O.S. al Dr. Giarrizzo Carmelo già responsabile Internal Audit aziendale giusta delibera n. 924/2016;

Vista la nota prot. n. 44694 del 09/10/2024 pervenuta dall'Assessorato Regionale della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica - Servizio 5 - con la quale, preso atto che, stante il persistere, al 31/12/2023, di taluni fattori di criticità e ritardi nel Percorso Attuativo di Certificabilità riguardanti tutte le Aziende Sanitarie siciliane che hanno fatto ritenere tale percorso come non concluso, e sottolineato che con D.A. n. 528 del 22/05/2024 è stato disposto il differimento del termine di consolidamento del P.A.C. alla data del 30/06/2025 in prospettiva di raggiungere la certificazione del bilancio entro la data del 31/12/2026, viene richiesto a tutte le Aziende Sanitarie di procedere alla redazione ed all'adozione di un Piano di Azione Straordinario, mediante la compilazione di un apposito modello (predisposto dall'Assessorato ed allegato alla nota 44694/2024) denominato "Piano di Azione P.A.C. - 30 Giugno 2025",

contenente specifiche azioni mirate e concrete, individuate dalla Direzione Strategica Aziendale, volte alla definitiva risoluzione delle criticità aziendali tuttora in essere ed utili al raggiungimento dell'obiettivo PAC entro il termine improrogabile del 30/06/2025;

Preso atto che si è provveduto a individuare una serie di specifiche attività ed adempimenti utili alla risoluzione di alcune criticità tuttora in essere e/o necessari a monitorare alcune aree del P.A.C. considerate maggiormente a rischio, prevedendo per ciascuna di esse il Responsabile di Struttura che dovrà assicurarne la puntuale realizzazione nei tempi previsti dall'apposito crono programma dettagliatamente riportati nell'allegato "Piano di Azione Straordinario P.A.C. - 30 Giugno 2025";

Ritenuto, pertanto, di dover procedere all'adozione del suddetto "Piano di Azione Straordinario P.A.C. - 30 Giugno 2025" al fine di poter rispettare l'obiettivo P.A.C. della certificabilità del bilancio entro il termine improrogabile del 30/06/2025, provvedendo alla sua trasmissione all'Assessorato Regionale della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica - Servizio 5 -;

L'anno duemila **25 OTT. 2024** il giorno _____ del mese di _____ nella sede dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Enna,

IL DIRETTORE GENERALE

Dott. Mario Zappia nominato con D.P n. 312/Serv.1°/S.G. del 21/06/2024, coadiuvato dal Direttore Amministrativo, Dr.ssa Sabrina Cillia e dal Direttore Sanitario, Dott. Emanuele Cassarà e con l'assistenza del Segretario Verbalizzante **DR. VITO CRISTIAN MACCHIANI**

VISTI

- La Legge Regionale 5/2009 e s.m.i;
- L'Atto Aziendale adottato con delibera n. 857/2020 parzialmente rettificato con delibera n. 902/2020;

VISTI I SEGUENTI ALLEGATI ALLA PRESENTE DELIBERAZIONE

- A. Nota prot. n. 44694 del 09/10/2024 dell'Assessorato Regionale della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica - Servizio 5 -.
- B. Piano di Azione Straordinario PAC- 30 giugno 2025;

Dato atto che il Dirigente della unità operativa, che propone il presente provvedimento, sottoscrivendolo, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo ed utile per il servizio pubblico, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall'art. 3 del D.L. 23 ottobre 1996, come modificato dalla L. 20 dicembre 1996 n. 639, e che lo stesso è stato predisposto nel rispetto della Legge 6 novembre 2012 n. 190 - Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione -

REGIONE
SICILIANA

REGIONE SICILIANA
ASSEMBLEA REGIONALE
DIREZIONE REGIONALE
SANTITÀ PROVINCIALE

REGIONE
SICILIANA

REGIONE
SICILIANA

nonché nell'osservanza dei contenuti della Sezione di programmazione Rischi corruttivi e trasparenza del vigente P.I.A.O. (Piano integrato di Attività e Organizzazione);

Acquisito il parere favorevole del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;

DELIBERA

Per quanto esposto in premessa che qui si intende integralmente riportato

- Di procedere all'approvazione del **"Piano di Azione Straordinario P.A.C. – 30 Giugno 2025"** allegato alla presente provvedimento per farne parte integrante (All. B);
- Di notificare il presente atto deliberativo con l'allegato piano ai Responsabili delle Strutture aziendali individuati per adempiere alle specifiche attività utili alla risoluzione delle criticità tuttora in essere e/o necessarie a monitorare alcune aree del P.A.C. considerate maggiormente a rischio e per assicurarne la puntuale realizzazione nei tempi previsti dall'apposito crono programma ivi contenuto;
- Dare mandato all'Internal Audit aziendale di effettuare il monitoraggio periodico al fine di verificare il rispetto degli adempimenti prescritti con il Piano e dei relativi tempi di realizzazione;
- Di trasmettere il presente provvedimento all'Assessorato Regionale della Salute - Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica - Servizio 5, al Collegio Sindacale dell'A.S.P. di Enna, all'O.I.V. aziendale ed al Responsabile Anticorruzione;
- Di pubblicare il presente provvedimento ed il relativo allegato sul sito web istituzionale (Sez. Amministrazione Trasparente / Sviluppo Percorso di Certificabilità) e nell'apposita sezione della intranet aziendale;
- Di dichiarare immediatamente esecutivo il presente atto deliberativo stante la necessità di rispettare il termine del 25/10/2024 previsto per la predisposizione ed adozione del Piano in questione.

Il Direttore Amministrativo
Dot.ssa Sabrina Cilia

Il Direttore Sanitario
Dr. Emanuele Cassarà

Il Direttore Generale
Dr. Mario Zappia

IL SEGRETARIO VERBALIZZANTE

Dr. Vito Christian Macchiajelli
Capitolo Amministrativo

PUBBLICAZIONE

Si dichiara che la presente deliberazione, su conforme relazione dell'addetto, è stata pubblicata in copia all'Albo Pretorio informatico dell'Azienda Sanitaria Provinciale di Enna, ai sensi e per gli effetti dell'art. 53, comma 2, della L.R. n° 30/93 s.m.i., e dell'art. 32 della L. n. 69 del 18/06/2009

dal 27 OTT. 2024

al 10 NOV. 2024

L'incaricato

PER DELEGA DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
IL Dirigente U.O.C. COORD. STAFF

Notificata al Collegio Sindacale il con nota prot. n°

DELIBERA SOGGETTA AL CONTROLLO

dell'Assessorato Regionale Sanità ex L.R. n° 5/09 trasmessa in data _____ prot. n° _____

SI ATTESTA

che l'Assessorato Regionale Sanità:

- ha pronunciato l'approvazione con provvedimento n° _____ del _____
- ha pronunciato l'annullamento con provvedimento n° _____ del _____

come da allegato.

Delibera divenuta esecutiva per decorrenza del termine previsto dall'art. 16 della L.R. n° 5/09 dal _____

DELIBERA NON SOGGETTA AL CONTROLLO

- esecutiva ai sensi dell'art. 65 della L.R. n° 25/93, così come modificato dall'art. 53 della L.R. n° 30/93 s.m.i., per decorrenza del termine di 10 gg. di pubblicazione all'Albo, dal _____

- immediatamente esecutiva dal 25 OTT. 2024

Enna li,

IL FUNZIONARIO INCARICATO

REVOCA/ANNULLAMENTO/MODIFICA

- Revoca/annullamento in autotutela con provvedimento n° _____ del _____
- Modifica con provvedimento n° _____ del _____

Enna li,

IL FUNZIONARIO INCARICATO