



SERVIZIO SANITARIO REGIONALE
EMILIA-ROMAGNA
Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena

**COPIA DAL REGISTRO DEGLI ATTI DEL
DIRETTORE GENERALE**

DELIBERA N. 307 del 05/11/2018

Oggetto: **“Sistema Aziendale dei Controlli Interni” - approvazione.**

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la proposta di adozione dell'atto deliberativo presentata dal Direttore del Servizio Internal Audit e Disciplinare, il cui testo è di seguito integralmente trascritto:

“RICHIAMATI:

- il D. Lgs. 150/09 e successive e s.m.i che istituisce il “Ciclo di misurazione della performance”, nel quale si inserisce l'assolvimento degli obblighi in materia di controlli con rendicontazione dei risultati agli organi interni di indirizzo politico amministrativo nonché agli organi esterni e ai destinatari dei servizi;
- la L. 190/12 e s.m.i. avente ad oggetto “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione”;
- la Delibera OIV-SSR n. 1/2014 relativa alle “Indicazioni metodologiche ed operative alle Aziende e agli OAS”, che prevede, al punto 1 c., l'attribuzione all'OIV-SSR del monitoraggio del funzionamento complessivo dei controlli interni nell'ambito di Enti, Aziende del SSN e ARPA, con presentazione di una relazione annuale alla Giunta Regionale;
- la relazione annuale OIV.SSR di monitoraggio sul funzionamento complessivo dei controlli interni nell'ambito di enti e aziende del SSN e di ARPAE approvata in data 18/12/2017;

RICHIAMATE altresì:

- la deliberazione del Direttore Generale n. 25/2016 di Revoca parziale del Manuale Organizzativo Aziendale e revisione del Modello Organizzativo degli Staff della Direzione Strategica che istituisce, tra gli altri agli allegati 1 e 2, il “Servizio Internal Audit e Disciplinare”;
- la deliberazione del Direttore Generale n. 26/18 che attribuisce al Direttore del Servizio Internal Audit e Disciplinare la funzione di Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza tra cui vi è anche attribuito lo sviluppo di una attività mirata al coordinamento dei controlli interni;
- il documento Aziendale di Qualità DA.PO.049 del 17/01/2017 che, nell'ambito della definizione delle finalità che regolano le attività di Internal Audit nell'Azienda USL di Modena, pone in capo alle responsabilità del servizio il “Coordinamento del Sistema dei Controlli Interni”, che rappresenta l'insieme di tutte le attività di controllo messe in campo ad ogni struttura dell'Azienda;

OSSERVATO che le attività suindicate di Internal Audit svolte con le singole strutture hanno permesso di impostare nel tempo e in modo condiviso con le strutture aziendali il

“Sistema Aziendale dei Controlli Interni” (di seguito SACI) dell’Azienda USL di Modena che rappresenta l’insieme di tutte le attività di controllo messe in campo ad ogni livello dell’Azienda;

CONSIDERATO che il coordinamento del SACI è assicurato dal Servizio di Internal Audit Aziendale e vede la stretta collaborazione con altre funzioni aziendali, fra cui il Servizio Qualità e Accreditamento e le articolazioni aziendali coinvolte nel Percorso di Certificabilità del bilancio (PAC);

TENUTO CONTO che il SACI si compone di schede di controllo per ogni servizio le quali, al fine di favorire una costante verifica degli indicatori e dei referenti aziendali, sono sottoposte ad un aggiornamento dinamico approvato e depositato presso il Servizio Qualità e Accreditamento;

ACCERTATO che il SACI, già reso noto alle strutture aziendali, è stato correttamente presentato alla Direzione Aziendale per una valutazione complessiva, la quale ha espresso parere favorevole all’adozione formale del piano;

RAVVISATA l’opportunità di approvare il SACI perché di essenziale supporto alle strutture e ai servizi, in quanto imposta una metodologia di controlli interni con priorità sulle aree maggiormente a rischio dal punto di vista gestionale”;

CONSIDERATA la proposta presentata e ritenuto di adottare il presente provvedimento;

ACQUISITI i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario, ognuno per la parte di propria competenza;

DELIBERA

per le motivazioni esposte in premessa e che si intendono qui integralmente riportate:

- a) di approvare il “Sistema Aziendale dei Controlli Interni” (SACI) che imposta una metodologia di controlli interni con priorità sulle aree maggiormente a rischio dal punto di vista gestionale;
- b) di dare mandato al Servizio Internal Audit e Disciplinare di attivare la piena applicazione del SACI, le cui attività sono esplicitate in dettaglio nell'[allegato](#) parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- c) di dare mandato altresì al Servizio Qualità e Accreditamento, di supportare il Servizio Internal Audit e Disciplinare nell’aggiornamento delle schede dei controlli per singolo servizio aziendale;
- d) di trasmettere copia del presente provvedimento al Collegio sindacale per gli adempimenti di competenza ai sensi dell’art. 40, comma 3, della L R. n. 50 e s.m.i.;

- e) di individuare come responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90 la Dott.ssa Milena Casalini del Servizio Internal Audit e Disciplinare;
- f) di trasmettere altresì il presente atto, per i seguiti di rispettiva competenza alle strutture aziendali e ai servizi interessati;
- g) di dare altresì atto che il presente provvedimento non è soggetto a controllo regionale, ai sensi dell'art.4, comma 8, della legge 412/91 e dell'art.37, comma 1, della L. R. 50/94 e s.m.i.;
- h) di dichiarare il presente provvedimento esecutivo dal giorno della pubblicazione.

Parere favorevole

Il Direttore Amministrativo
Francesca Isola

Il Direttore Sanitario
Bianca Caruso

Il Direttore Generale
Massimo Annicchiarico

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE E DI ESECUTIVITA'

Il presente provvedimento è pubblicato sul sito web dell'Azienda AUSL di Modena (www.ausl.mo.it) – Sezione “Albo online” (art 32 L. 69/2009) dalla data di pubblicazione 05/11/2018 e per giorni 15 consecutivi.

Esecutivo dalla data di pubblicazione ai sensi dell'art. 37, c. 5 della LR n° 50/1994, così come sostituito dalla LR n° 29/2004.

**L'ADDETTO ALLA
PUBBLICAZIONE**

CERTIFICATO DI CONTROLLO DELLA GIUNTA REGIONALE E DI PUBBLICAZIONE DELL'ATTO

Copia della presente deliberazione ai sensi dell'art. 4 comma 8 della Legge n. 412 del 30.12.1991, è stata inviata alla Giunta Regionale e pubblicata, in forma integrale, all' Albo on line ed è esecutiva dal

**L'ADDETTO ALLA
PUBBLICAZIONE**