

**SERVIZIO SANITARIO  
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA  
AZIENDA SOCIO SANITARIA LOCALE N° 7 SULCIS IGLESIENTE**

**DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE N. 821 DEL 30/10/2024**

Proposta n. 955 del 29/10/2024

**STRUTTURA PROPONENTE: Direzione Amministrativa**

Dott.ssa Maria Milena Pau

**OGGETTO: Approvazione Piano Triennale di Audit per gli anni 2025/2027**

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.

<b>Ruolo</b>	<b>Soggetto</b>	<b>Firma Digitale</b>
Istruttore	Dott.ssa M. Vittoria Picci	
Il Responsabile Struttura Proponente	Dr.ssa M. Milena Pau	

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della ASL n.7 Sulcis  
SI [ ] NO [X]

La presente Deliberazione è soggetta al controllo preventivo di cui all'art. 41 della L.R. 24/2020  
SI [ ] NO [x]

## IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

**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 L.R. n. 17 del 2016 e di ulteriori norme di settore” e ss.mm.ii.;

**ATTESO** che la Giunta Regionale della Regione Autonoma della Sardegna con Deliberazione n. 46/30 del 25/11/2021 ha costituito l’Azienda Socio Sanitaria Locale n°7 del Sulcis a far data dal 01.01.2022, ai sensi dell’art. 47 della suindicata L.R. n° 24/2020, individuandone la Sede Legale nel Comune di Carbonia, Via Dalmazia 83;

**DATO ATTO** che la Giunta della Regione Autonoma della Sardegna ha provveduto, con DGR n. 51/34 del 30/12/2021 alla nomina della Dott.ssa Giuliana Campus quale Direttore Generale della Azienda Socio Sanitaria Locale n° 7 del Sulcis Iglesiente;

**RICHIAMATA** la Deliberazione ASL Sulcis Iglesiente n. 1 del 10/01/2022 con la quale si è provveduto a prendere atto del provvedimento di cui sopra, formalizzando l’incarico della Dr.ssa Giuliana Campus in qualità di Direttore Generale della Asl n°7 del Sulcis Iglesiente;

### **RICHIAMATE:**

- la Deliberazione del Direttore Generale N. 298 del 02.11.2022 con la quale si è provveduto alla nomina del Dott. Giuseppe Piras quale Direttore Sanitario della ASL n.7 Sulcis;
- la Deliberazione del Direttore Generale N. 299 del 02.11.2022 con la quale si è provveduto alla nomina della Dott.ssa Maria Milena Pau quale Direttore Amministrativo della ASL n.7 Sulcis;

**ATTESO** che con propria Deliberazione n. 213 del 16.05.2023 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. 17/38 del 04/05/2023;

**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;

**DATO ATTO** che il soggetto che adotta il presente provvedimento 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;

**VISTA** la Deliberazione della 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 Sardegna, in attuazione dell'art. 3 della L.R. 24/2020" che attribuisce ad ARES la cura

dell'omogeneizzazione del sistema di Internal Auditing del SSR, e nello specifico le seguenti funzioni:

- 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 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;

**RICHIAMATO** il Regolamento ARES di Internal Auditing del SSR adottato con Delibera n. 276 del 07/12/2022;

**VISTA** la Determinazione dell'Assessorato dell'Igiene e Sanità e dell'Assistenza Sociale n. 666 del 21/06/2023, con la quale è stato costituito un Tavolo tecnico composto da n. 13 referenti di Internal Auditing, uno per ogni Azienda sanitaria, e una Cabina di regia composta da n. 5 componenti, costituita da rappresentanti del suddetto Tavolo tecnico;

**DATO ATTO** che al punto 4 delle Linee di Indirizzo regionali, Allegato alla DGR n. 31/16 del 13/10/2022, tra le attività assegnate all'Internal Auditing delle Aziende sanitarie vi è la predisposizione, entro il 30 ottobre di ogni anno, di un Piano Triennale di Audit conforme alle strategie e agli obiettivi definiti dalla struttura organizzativa di Internal Auditing ARES e definito sulla base della valutazione dei rischi aziendali;

**DATO ATTO** che il gruppo di lavoro individuato dalla ASL Sulcis Iglesiente ha elaborato la proposta di Piano Triennale di Audit 2025/2027 e ha provveduto alla trasmissione dello stesso ad Ares Sardegna per le verifiche di competenza;

**ACQUISITO** il parere di conformità alla proposta di Piano Triennale di Audit 2025/2027 redatto dalla ASL Sulcis Iglesiente da parte della struttura organizzativa di Internal Audit ARES Sardegna, con nota prot. PG/2024/63430 del 22/10/2024;

**RITENUTO** necessario di dover adottare il Piano Triennale di Audit per gli anni 2025/2027 della ASL Sulcis Iglesiente;

Per le motivazioni espresse in premessa:

### **PROPONE**

- Di approvare il Piano Triennale di Audit per gli anni 2025/2027, allegato al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale;
- Di stabilire che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della ASL Sulcis Iglesiente;
- Di trasmettere copia del presente atto, entro il 10 novembre, alla struttura organizzativa di Internal Audit di ARES Sardegna;

- Di provvedere alla pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale aziendale nella sezione “ Amministrazione Trasparente” ;
- Di trasmettere copia del presente atto alla SC Affari Generali e Legali della ASL n° 7 del Sulcis Iglesiente per la pubblicazione nell’Albo Pretorio on-line aziendale;

**IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO**

Dott.ssa M.Milena Pau  
(firma apposta sul frontespizio)

per i motivi in premessa che si richiamano integralmente:

ACQUISITI I PARERI			
DIRETTORE SANITARIO		DIRETTORE AMMINISTRATIVO	
Dott. Giuseppe Piras		Dott.ssa Maria Milena Pau	
FAVOREVOLE	[ x]	FAVOREVOLE	[ x]
CONTRARIO	[ ]	CONTRARIO	[ ]
NON NECESSARIO	[ ]	NON NECESSARIO	[ ]

**IL DIRETTORE GENERALE**

Vista la suesposta proposta, che si richiama integralmente

**DATO ATTO** che il soggetto che adotta il presente Atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità prevista 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**

**DI APPROVARE** il contenuto della proposta di deliberazione sopra richiamata e per l’effetto di darne integrale esecuzione

**IL DIRETTORE GENERALE**

**AZIENDA SOCIO SANITARIA LOCALE N. 7 DEL SULCIS IGLESIENTE**

Dott.ssa Giuliana Campus

**ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE**

1. Piano Triennale di Audit per gli anni 2025/2027

**ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE**

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'Asl n.7 Sulcis Iglesiente dal 30 / 10 / 2024 al 14 / 11 / 2024

Il Dirigente Responsabile per la pubblicazione o suo delegato

\_\_\_\_\_