



Regione Sicilia
Azienda Ospedaliera Papardo
C.da Papardo - 98158 Messina - centralino 090-3991
C.F. e Partita IVA 03051880833

AVVISO INTERNO

**PER LA INDIVIDUAZIONE DI UN DIRIGENTE / FUNZIONARIO CUI ASSEGNARE LA
FUNZIONE DI "INTERNAL AUDIT"**

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Premessa la legge 23 dicembre 2005, n.266 che all'articolo 1, comma 291 dispone "*con decreto del Ministro della Salute, di concerto con il Ministro dell'Economia e della Finanza e d'intesa con la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le regioni e le provincie autonome di Trento e di Bolzano, sono definiti i criteri e le modalità di certificazione dei bilanci delle aziende sanitarie locali, delle ospedaliere, degli istituti di ricovero e cura, degli istituti zoo profilattici sperimentali e delle aziende ospedaliere universitarie*".

Visto il decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i.;

Vista l'intesa sancita dalla conferenza permanente per i rapporti tra lo stato, le regioni e le provincie autonome di Trento e di Bolzano concernente il nuovo Patto per la Salute 2010 - 2012 nella seduta del 3 dicembre 2009 (Rep. Atti n.243 CSR) che all'articolo 11 prevede, tra l'altro, che le regioni e le provincie autonome si impegnano, anche in relazione all'attuazione del federalismo fiscale, ad avviare le procedure per perseguire la certificabilità dei bilanci, attraverso un percorso che dovrà garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo - contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili;

Visto il decreto del Ministro della Salute adottato di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze 17 settembre 2012 "Disposizione in materia di certificabilità dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale", il quale all'art.2, dispone, per gli enti del Servizio sanitario nazionale di cui all'art.9, comma 2, lettere b) e c) del D.lgs. n.118/2011, l'obbligo di garantire, sotto la responsabilità e il coordinamento delle regioni di appartenenza, la certificabilità dei propri dati e dei propri bilanci;

Visto l'articolo 3 del precitato DM 17 settembre 2012 con il quale si dispone che le regioni debbano presentare un programma d'azione definito "Percorso attuativo della certificabilità, finalizzato al raggiungimento degli standard organizzativi, contabili e procedurali necessari a garantire la certificabilità dei dati e dei bilanci degli enti del Servizio sanitario nazionale, della GSA e del bilancio consolidato;

Visto il D.A. n.402 del 10/03/2015 con il quale sono state recepite le prescrizioni e le raccomandazioni individuate dal Verbale del 12/11/2014 Tavolo di verifica ministeriale e Comitato LEA in ordine allo stato di attuazione dei processi volti al conseguimento della certificabilità dei bilanci delle aziende sanitarie;

Che come espressamente previsto dall'Azione A.1.7. del PAC adottato dalla Regione Siciliana gli enti del SSR sono obbligati alla *"Istituzione di una funzione di internal audit indipendente e obiettivo, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza e dell'efficacia dell'organizzazione amministrativo - contabile aziendale"*;

Che con riferimento agli obiettivi assegnati ai Direttori generali delle Aziende sanitarie ed ospedaliere della Regione Sicilia, l'Assessorato della Salute, di concerto con l'Agenas, ha ritenuto di individuare specifico obiettivo n.8 sviluppo percorso attuativo di certificabilità (P.A.C.) necessario a garantire il diretto coinvolgimento nel processo di realizzazione dei PAC;

Rilevato che con nota esplicativa prot. n.65013 del 02/08/2016 l'Assessorato della Salute Dipartimento per la pianificazione strategica ha fornito chiarimenti ed indicazioni specifiche in merito a funzioni e ruolo dell'Internal auditor ed in particolare che :

- svolge un'attività di verifica indipendente, operante all'interno delle Aziende del SSR e al loro servizio, con finalità di esaminarne e valutarne i processi amministrativo - contabili e gestionali.
- l'obiettivo di fornire un supporto alla Direzione per un costante miglioramento di gestione, e a tutti i componenti dell'organizzazione per un corretto adempimento delle loro responsabilità
- la funzione ha un ruolo consultivo/propositivo rivolto a favorire l'individuazione di opportunità di miglioramento in coerenza con gli obiettivi e le azioni previste dal Percorso Attuativo di Certificabilità della regione.
- adotta la metodologia di lavoro basata sull'analisi dei processi e dei rischi al fine di assistere alla Direzione nella valutazione ed adeguatezza del sistema dei controlli interni, nella garanzia di applicazione dei requisiti minimi definiti dalle normative, nella verifica della conformità dei comportamenti alle procedure operative definite e nella identificazione e valutazione delle aree operative maggiormente esposte a rischi.
- fornisce suggerimenti volti a migliorare il processo di governance con lo scopo di: favorire lo sviluppo di valori e principi etici all'interno delle Aziende; migliorare l'efficace gestione dell'organizzazione e l'accountability; comunicare informazioni sui rischi e

controlli ai responsabili interessati delle strutture interne; coordinare le attività e il processo di scambio di informazioni su rischi e controlli tra la Direzione , gli Organismi di Controllo Esterno , gli internal auditor e la Dirigenza;

Preso atto altresì che ai sensi della precitata nota prot. n.65013/2016 la responsabilità della funzione I.A. dovrà essere assegnata ad un Dirigente /Funzionario con adeguante competenze (in materia di internal audit, indicatori di frode, sistemi di prevenzione e della corruzione; sistemi informativi aziendali), posizionato nell'organizzazione in staff al Direttore Generale e solo a quest'ultimo dovrà relazionare e rispondere per le proprie attività. Ciò in quanto *"la funzione I.A. è un'attività esclusiva e indipendente, pertanto la relativa funzione aziendale, per svolgere il proprio compito in modo obiettivo, dovrà godere della necessaria autonomia, libera da condizionamenti, quali potrebbero essere conflitti d'interesse individuali, limitazione del campo d'azione, restrizioni nell'accesso a informazioni, rapporto di indipendenza gerarchica nei confronti di coloro che verifica o difficoltà analoghe".*

AVVISA

Tutto il personale di ruolo amministrativo di questa Azienda Ospedaliera a voler presentare istanza per il conferimento della funzione di internal audit, finalizzata allo svolgimento di un'attività di verifica indipendente operante all'interno dell'Azienda con finalità di esaminare e valutare i processi amministrativo - contabili e gestionali come esplicitati in premessa.

Requisiti di ammissione.

- Dirigente amministrativo/funzionario amministrativo in servizio presso l'Azienda Ospedaliera Papardo alla data di scadenza del termine fissato nel bando per la presentazione della domanda;
- Possedere adeguate competenze in materia di internal audit, indicatori di frode, sistemi di prevenzione della corruzione e sistemi informativi aziendali.

PRESENTAZIONE DELLA DOMANDA E DOCUMENTAZIONE DA ALLEGARE

Ciascun dipendente potrà candidarsi presentando istanza di partecipazione all'avviso per il conferimento dell'incarico in parola tenendo conto delle esperienze maturate nell'ambito di attività e della specifica professionalità richiesta, in relazione ai contenuti della stessa.

Le domande di ammissione alla selezione, redatte in carta libera, datate e sottoscritte ed indirizzate al Commissario Straordinario dell'Azienda Papardo, dovranno pervenire, esclusivamente attraverso il protocollo generale , entro il termine perentorio del 11/10/2018.

L'eventuale riserva di invio successivo di documenti è priva di effetto.

Nella domanda di partecipazione i candidati dovranno obbligatoriamente dichiarare:

- Cognome e Nome;

- data e luogo di nascita, nonché la residenza;
- i titoli di studio posseduti;
- rapporto di lavoro, ruolo, qualifica, categoria e livello;
- il domicilio presso il quale dovrà, ad ogni effetto, essere fatta ogni necessaria comunicazione nonché l'eventuale recapito telefonico. In caso di mancata comunicazione varrà la residenza dichiarata.

L'istanza di partecipazione alla selezione dovrà essere corredata da un curriculum professionale in formato europeo redatto nella forma dell'autocertificazione datato e sottoscritto in forma autografa e con allegata copia di documento d'identità in corso di validità. Nel curriculum dovranno essere descritte, in modo dettagliato, le specifiche attività svolte e le esperienze maturate con riferimento agli ambiti specificatamente riconducibili ai contenuti dell'incarico in parola.

Il presente avviso verrà pubblicato nel sito istituzionale Aziendale.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Dott. Paolo La Paglia

Il Direttore ad Interim
della S.S. Risorse Umane

Il Direttore del Dipartimento Amm.vo
Dott. Giuseppe Venza