



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
“SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO”
CASERTA

Deliberazione del Direttore Generale N. 45 del 15/01/2025

Proponente: Il Direttore DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Oggetto: Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) – Nomina gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit

PUBBLICAZIONE

In pubblicazione dal 15/01/2025 e per il periodo prescritto dalla vigente normativa in materia (art.8 D.Lgs 14/2013, n.33 e smi)

ESECUTIVITA'

Atto immediatamente esecutivo

TRASMISSIONE

La trasmissione di copia della presente Deliberazione è effettuata al Collegio Sindacale e ai destinatari indicati nell'atto nelle modalità previste dalla normativa vigente. L'inoltro alle UU. OO. aziendali avverrà in forma digitale ai sensi degli artt. 22 e 45 D.gs. n° 82/2005 e s.m.i. e secondo il regolamento aziendale in materia.

UOC AFFARI GENERALI

Direttore Eduardo Chianese

ELENCO FIRMATARI

Gaetano Gubitosa - DIREZIONE GENERALE

Angela Anneschiarico - DIREZIONE SANITARIA

Amalia Carrara - DIREZIONE AMMINISTRATIVA

Eduardo Chianese - UOC AFFARI GENERALI

Oggetto: Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC) – Nomina gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

A conclusione di specifica istruttoria, descritta nella narrazione che segue e i cui atti sono custoditi presso la struttura proponente, rappresenta che ricorrono le condizioni e i presupposti giuridico-amministrativi per l'adozione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 2 della Legge n. 241/1990 e s.m.i. e, in qualità di responsabile del procedimento, dichiara l'insussistenza del conflitto di interessi, ai sensi dell'art. 6 bis della legge 241/90 e s.m.i.

Premesso

- che, con deliberazione n.444 del 9/12/2020, si è proceduto alla riprogrammazione temporale delle azioni ed interventi del Percorso Attuativo della Certificabilità del Bilancio di questa AORN;
- che, con DGRC n.579/2020, la Regione Campania ha, tra l'altro, approvato il P.A.C. di quest'Azienda come rimodulato con la menzionata deliberazione n.444/2020;
- che, con deliberazione n.63 del 31.01.2022, è stato approvato il *Manuale delle procedure e delle azioni attuative per l'implementazione dei Percorsi Attuativi della Certificabilità del Bilancio*, successivamente aggiornato con deliberazione n.665 del 31.8.2022;
- che, con deliberazione n.953 del 2/12/2022, si è proceduto, tra l'altro, all'aggiornamento delle schede relative al P.A.C. aziendale;
- che, con DGRC n.681 del 13.12.2022, la Giunta Regionale della Campania ha approvato il bilancio consuntivo anno 2021, nonché il P.A.C. come definito nella deliberazione del direttore generale di quest'azienda n.953 del 2.12.2022;
- che, da ultimo, in occasione della produzione della relazione del direttore generale allegata al bilancio di esercizio 2023, approvato con DGRC n.659 del 26.11.2024, le schede di cui alla citata deliberazione n.953/2022 sono state aggiornate limitatamente alla voce "Fasi procedurali azione";

Dato atto

- che, con DCA 27 del 05/03/2019, a seguito dell'attività di *assessment* sulle aree aziendali definite dal PAC, avviata dagli uffici regionali preposti in collaborazione con l'Advisor Contabile, che ha portato a definire a livello centrale le procedure amministrativo – contabili relative a: a) Immobilizzazioni, b) Crediti e Ricavi, c) Disponibilità Liquide, d) Rimanenze, e) Personale, f) Patrimonio Netto, g) Debiti e Costi, sono state approvate le procedure amministrativo contabili disponendo che le medesime procedure sarebbero dovute essere recepite ed adottate dalle singole aziende sanitarie con evidenza dei responsabili delle attività ivi rappresentate;
- che, con la deliberazione n.190 del 2/3/2021, sono stati individuati e confermati, tra l'altro, i responsabili delle singole linee di attività amministrativo-contabili individuate dal P.A.C. aziendale,

Deliberazione del Direttore Generale

incaricandoli *delle procedure e delle azioni inerenti i singoli interventi relativi al Percorso Attuativo delle Certificabilità aziendale;*

- che, con deliberazione n.511/2024 sono stati individuati, tra l'altro, i referenti aziendali per i PAC ai sensi dell'art. 79, co.1 sexies, della L. 133/2008 e art.2, co.70 della L. 191/2009 e tanto a seguito del cambio dell'organizzazione aziendale;

Dato atto

- che la scadenza per il completamento del percorso di implementazione del PAC aziendale è prevista per il 31.12.2024;
- che, nell'ambito delle attività previste dal PAC, assume particolare importanza l'esecuzione degli audit periodici per la verifica della corretta attuazione delle azioni previste dal percorso;

Rilevato

- che, per le motivazioni che precedono, appare opportuno costituire un gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C. tra i cui componenti non figurino i direttori/responsabili delle unità operative competenti per le diverse linee di attività previste dal percorso individuati con la citata deliberazione n.190/2021;

Ritenuto

- doversi procedere alla costituzione del gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C. che potrà essere costituito dai seguenti professionisti:
 - 1) dott. Roberto Delfino, dirigente UOC Provveditorato Economato con funzioni di coordinamento;
 - 2) dott. Luca Damiano, dirigente UOC Gestione Economico Finanziaria;
 - 3) dott.ssa Giovanna Capone, dirigente UOC Farmacia;

Attestata

la legittimità della presente proposta, che è conforme alla vigente normativa in materia;

PROPONE

1. di riconoscere che, nell'ambito delle attività previste dal PAC, assume particolare importanza l'esecuzione degli audit periodici per la verifica della corretta attuazione delle azioni previste dal percorso;
2. per le motivazioni riportate in narrativa, di costituire un gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C. tra i cui componenti non figurino i direttori/responsabili delle unità operative

Deliberazione del Direttore Generale



REGIONE CAMPANIA
AZIENDA OSPEDALIERA DI RILIEVO NAZIONALE E DI ALTA SPECIALIZZAZIONE
"SANT'ANNA E SAN SEBASTIANO"
CASERTA

competenti per le diverse linee di attività previste dal percorso individuati con la citata deliberazione n.190/2021;

3. di procedere, pertanto, alla costituzione del *gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C.* costituito dai seguenti professionisti:
 - dott. Roberto Delfino, dirigente UOC Provveditorato Economato con funzioni di coordinamento;
 - dott. Luca Damiano, dirigente UOC Gestione Economico Finanziaria;
 - dott.ssa Giovanna Capone, dirigente UOC Farmacia;
4. di trasmettere copia del presente atto, a cura della UOC Affari Generali, al Collegio Sindacale ed a tutti i dirigenti responsabili delle singole linee di attività;
5. di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile, stante l'importanza degli argomenti in trattazione ed i tempi di attuazione del P.A.C. aziendale.

Il Direttore Amministrativo

Avv. Amalia Carrara

IL DIRETTORE GENERALE

Dr. Gaetano Gubitosa

individuato con D.G.R.C. n. 465 del 27/07/2023

immesso nelle funzioni con D.P.G.R.C. n. 80 del 31/07/2023

Vista la proposta di deliberazione che precede, a firma del Direttore Amministrativo, Avv. Amalia Carrara;

Acquisito

il parere favorevole del Direttore Sanitario sotto riportato:

Il Direttore Sanitario

Dr.ssa Angela Anzecchiarico

Deliberazione del Direttore Generale

Il presente atto, in formato digitale e firmato elettronicamente, costituisce informazione primaria ed originale ai sensi dei combinati disposti degli artt. 23-ter, 24 e 40 del D.Lgs. n. 82/2005. Eventuale riproduzione analogica, costituisce valore di copia semplice a scopo illustrativo.



DELIBERA

per le causali in premessa, che qui si intendono integralmente richiamate e trascritte, di prendere atto della proposta di deliberazione che precede e, per l'effetto:

1. di riconoscere che, nell'ambito delle attività previste dal PAC, assume particolare importanza l'esecuzione degli audit periodici per la verifica della corretta attuazione delle azioni previste dal percorso;
2. per le motivazioni riportate in narrativa, di costituire un gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C. tra i cui componenti non figurino i direttori/responsabili delle unità operative competenti per le diverse linee di attività previste dal percorso individuati con la citata deliberazione n.190/2021;
3. di procedere, pertanto, alla costituzione del *gruppo di lavoro per l'effettuazione degli audit del P.A.C.* costituito dai seguenti professionisti:
 - dott. Roberto Delfino, dirigente UOC Provveditorato Economato con funzioni di coordinamento;
 - dott. Luca Damiano, dirigente UOC Gestione Economico Finanziaria;
 - dott.ssa Giovanna Capone, dirigente UOC Farmacia;
4. di trasmettere copia del presente atto, a cura della UOC Affari Generali, al Collegio Sindacale ed a tutti i dirigenti responsabili delle singole linee di attività;
5. di rendere la presente deliberazione immediatamente eseguibile, stante l'importanza degli argomenti in trattazione ed i tempi di attuazione del P.A.C. aziendale.

Il Direttore Generale

Gaetano Gubitosa