



REGIONE
LAZIO

DIREZIONE REGIONALE SALUTE E POLITICHE SOCIALI
AREA RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE

Ai Direttori Amministrativi
Ai Responsabili del Bilancio
Ai Responsabili del Controllo interno

delle Aziende Sanitarie Locali
delle Aziende Ospedaliere
degli IRCCS Pubblici
dei Policlinici Universitari Statali
dell'ARES I18

Oggetto: funzione di controllo interno

Al fine di diffondere le *best practices* riscontrate nel corso del Progetto SANPAC, si trasmette per conoscenza la nota per mezzo della quale la Direzione Amministrativa della AO S. Giovanni ha provveduto a legittimare la funzione di Controllo Interno richiedendo la collaborazione di tutte le strutture aziendali, dando in tal modo dinamicità al Sistema di controllo interno.

Nello specifico, la Direzione Amministrativa con la trasmissione della nota:

- comunica alle varie strutture aziendali coinvolte l'adozione delle procedure amministrativo-contabili
- richiede che la UO di Controllo Interno acquisisca da parte delle strutture interessate, ognuna per la parte di competenza, ogni eventuale variazione con potenziali impatti sulle procedure aziendali
- dispone che ogni regolamento/procedura, prima della loro adozione da parte della Direzione amministrativa, venga inoltrata alla UO Controllo Interno.

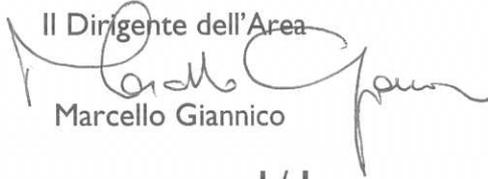
Si auspica che le Aziende in indirizzo si adoperino per soluzioni analoghe.

Distinti saluti

Il funzionario responsabile


Massimiliano Davi

Il Dirigente dell'Area


Marcello Giannico

1 / 1



UOS Controllo Interno

Prot. 2169

Roma, 23/01/2018

Ai Direttori delle UU.OO.CC.:

- Economico finanziaria e patrimoniale
- Acquisizione beni e servizi
- Politiche del personale e gestione risorse umane
- Gestione e sviluppo tecnologie, uso razionale dell'energia, manutenzione edile ed impiantistica
- Progettazione, conservazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare
- Pianificazione strategica, budget, controllo di gestione, supporto OIV e controllo interno
- Gestione ambulatoria e libera professione
- Patologia clinica (Mag. Aziendale M12)
- Anatomia ed Istologia Patologica (Mag. Aziendale M14)
- Medicina trasfusionale (Mag. Aziendale M54)

Ai Responsabili delle UU.OO.SS.DD.:

- Ingegneria clinica
- Sviluppo e gestione incremento delle tecnologie informatiche
- Affari generali
- Attività amministrativa legale

Ai Responsabili delle UU.OO.SS.:

- Farmaci
- Dispositivi medico chirurgici
- Galenica clinica
- Microbiologia (Mag. Aziendale M13)

e, p.c.

Alla Direzione Generale
Alla Direzione Sanitaria

OGGETTO: aggiornamento procedure aziendali.

In attuazione di quanto previsto dal DCA n. U00311/2016 sugli adempimenti concernenti il Piano Attuativo della Certificabilità (PAC) dei Bilanci, questa Azienda ha portato a termine le attività di carattere procedurale, debitamente pubblicate sul sito istituzionale (Intranet- Documentazione - PAC) e sta ultimando quelle di verifica sulla corretta implementazione delle stesse relative alle seguenti procedure amministrativo-contabili:

**UOS Controllo Interno**

- 1) **Ciclo Passivo** - delibera n. 448 del 14/06/2016
- 2) **Ciclo Attivo** - delibera n. 1083 del 30/12/2016
- 3) **Ciclo Disponibilità liquide (Tesoreria)** – delibera n. 242 del 23/03/2017
- 4) **Ciclo Rimanenze** – delibera n. 690 del 17/08/2017
- 5) **Ciclo Personale** – delibera n. 691 del 17/08/2017
- 6) **Ciclo Patrimonio Netto** – delibera n. 769 del 27/09/2017
- 7) **Ciclo Immobilizzazioni** – delibera n. 907 del 2/11/2017

Come ben noto i P.A.C. perseguono il raggiungimento di standard organizzativi, contabili e procedurali necessari al conseguimento della certificazione dei dati dei bilanci degli Enti. A tal proposito, al fine del raggiungimento dei suddetti obiettivi aziendali, è necessario che la **UOS Controllo Interno** acquisisca da parte delle SS.LL, ognuno per la parte di competenza, ogni eventuale variazione dovuta a successivi interventi normativi e/o a revisioni organizzative che coinvolgano i percorsi sopra descritti, per garantire l'aggiornamento puntuale di ciascuna procedura.

Si dispone, pertanto, che ogni Regolamento o procedura aziendale (comprese le integrazioni e/o modifiche dei PAC) prima della loro adozione da parte della Direzione di questa Azienda, vengano inoltrate al Responsabile della UOS Controllo Interno, Dott.ssa Angela Giuzio.

La UOS Controllo Interno dovrà operare un coordinamento di tutti i soggetti coinvolti nel processo, acquisendo efficaci valutazioni ed osservazioni al fine di giungere ad uno strumento procedurale appropriato, completo e conforme alla normativa vigente con la garanzia della massima efficienza.

Nel ringraziare per la fattiva collaborazione delle SS.LL., si inviano cordiali saluti.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Cristiano Camponi)