

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
AZIENDA PER LA TUTELA DELLA SALUTE**

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N° 8488 DEL 12/11/2019

Proposta n. PDTD/2019/ 9145 del 06/11/2019

STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
Dott. Antonio Tognotti

OGGETTO: Approvazione Piano di *Audit* Contabile per l'anno 2019/2020

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.

Ruolo	Soggetto	Firma Digitale
L'istruttore	Dott.ssa Milena Marciacano	
Il Responsabile del Procedimento		
Responsabile della Struttura/Servizio Proponente	Dott. Antonio Tognotti	

La presente Deliberazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda per la Tutela della Salute

SI ☐

NO ☒

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 76 del 30/01/2019 con la quale è stato attribuito al dott. Antonio Tognotti l'incarico di Direttore del Dipartimento Risorse economiche e finanziarie;

VISTO il provvedimento del Direttore Generale n. 1210 del 11.12.2017 di attribuzione delle funzioni dirigenziali;

DATO ATTO che il soggetto che adotta il presente atto 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 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

RICHIAMATO il Decreto Legislativo del 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i. 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;

RICHIAMATO l'obiettivo assegnato dal Direttore del Dipartimento REF al titolare dell'Incarico Professionale "*Internal Auditor – Sistema Contabile*" per l'anno 2019, così declinato "*Realizzazione di un sistema di auditing contabile*", il cui indicatore si sostanzia nella "*Proposta di un sistema di auditing contabile*" da produrre entro il 31.10.2019;

VISTA la proposta di un Piano di *Audit* Contabile, predisposta dal Titolare dell'Incarico Professionale "*Internal Auditor – Sistema Contabile*" denominata "*Piano di Audit Contabile per l'anno 2019/2020*", condivisa e approvata dal Direttore del Dipartimento REF in data 31.10.2019;

RITENUTO necessario procedere all'approvazione del suddetto Piano per un governo del sistema contabile aziendale improntato all'applicazione di sistemi di controllo mirati, puntuali e incisivi nell'ambito della Certificabilità dei Bilanci.

Per i motivi esposti in premessa

DETERMINA

- 1) **DI APPROVARE**, per le motivazioni esposte in premessa, il Piano denominato "*Piano di Audit Contabile per l'anno 2019/2020*", in allegato al presente atto
- 2) **DI TRASMETTERE** copia del presente atto alla S.C. Gestione Economica e Patrimoniale – Bilancio, alla S.C. Ciclo Passivo, e alla S.C. Ciclo Attivo e alla SSD Inventario Beni Immobili e Mobili per gli adempimenti di competenza e alla SC Segreteria di Direzione Strategica, Affari Generali e Atti Amministrativi ATS per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line dell'Azienda per la Tutela della Salute ATS-Sardegna.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Dott. Antonio Tognotti

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Allegato –“Piano di *Audit* Contabile per l’anno 2019/2020”

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente determinazione viene pubblicata nell’Albo Pretorio on-line dell’ATS
dal 12/11/2019 al 27/11/2019

Il Direttore del Servizio Giuridico-Amministrativo ASSL Carbonia
Dott.ssa Margherita Cannas

IL DELEGATO
