



Regione Siciliana



CENTRO PER LA FORMAZIONE PERMANENTE
E L'AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE DEL SERVIZIO SANITARIO

Protocollo nr. : 0005546
del 08/06/2016
Ente: CEFPAS
AOO:



Ai Direttori Generali
delle Aziende Sanitarie Provinciali
delle Aziende Ospedaliere
delle Aziende Ospedaliere Universitarie
dell'Irccs Bonino Pulejo di Messina

e, p.c. Al Dirigente Generale
Assessorato della Salute
Dipartimento Regionale per la
Pianificazione Strategica

e, p.c. All'Assessore Regionale della Salute

LORO SEDI

Oggetto: Progettazione formativa di dettaglio sui "Percorsi Attuativi della Certificabilità (PAC)" e piano dei costi relativi al biennio 2016/2017 – anno formativo 2016

Nel corso del mese di novembre 2015 il CEFPAS ha effettuato presso le Aziende del Servizio Sanitario Regionale un'analisi dei bisogni formativi in tema di certificabilità dei Bilanci attraverso la realizzazione di n. 18 *focus group*

Durante gli incontri, ai quali hanno partecipato i professionisti che presiedono i processi amministrativi di rilievo, sono stati somministrati in forma anonima dei questionari per rilevare, da un lato, la conoscenza e la padronanza degli argomenti oggetto dei PAC da parte di coloro che sono coinvolti a vario titolo nelle singole procedure, dall'altro la percezione del rischio presente in Azienda nell'ambito delle principali azioni previste nel Percorso Attuativo di Certificabilità dei dati e dei Bilanci degli Enti del SSR: sistemi informativi aziendali, normativa anticorruzione, ciclo attivo amministrativo/contabile, gestione cespiti, gestione magazzino (scorte sanitarie e non), gestione crediti e ricavi, gestione tesorerie, ciclo amministrativo/contabile, gestione costi e debiti, gestione contenziosi e personale.

Dall'analisi dei risultati dei questionari e da quanto emerso dal confronto tra i docenti e i professionisti presenti in aula, è stato elaborato il Progetto formativo allegato alla presente.

Con la nota prot. n. 4828 del 16.05.2015 il Centro ha trasmesso al Dipartimento Regionale per le Attività Sanitarie e Osservatorio Epidemiologico e al Dipartimento Regionale per la

Pianificazione Strategica dell'Assessorato della Salute il Progetto Formativo sopra descritto e il piano dei costi relativo al biennio 2016 – 2017, anch'esso allegato alla presente nota.

Il Dirigente Generale del Dipartimento Regionale per la Pianificazione Strategica dell'Assessorato della Salute, con nota prot. n. 46409 del 25.05.2016, ha approvato la proposta progettuale del Centro e il correlato piano dei costi relativi al biennio 2016 – 2017.

Ciascuna delle 18 Aziende Sanitarie coinvolte contribuirà con una quota pari a € 5.032,80 (euro cinquemilatrentadue/80) a sostenere i costi relativi alle attività formative del Progetto che si realizzeranno nel 2016. Il Progetto approvato prevede una identica quota di compartecipazione anche per l'anno 2017.

Il Progetto prevede la realizzazione di alcuni incontri in aula presso la sede di Caltanissetta (Modulo I e IV) al fine di favorire una diffusione omogenea dei temi trattati oltre che un momento di condivisione delle pratiche aziendali e alcuni incontri *in situ* presso le Vostre Aziende (Modulo II e III), in cui verranno analizzati i singoli processi e le procedure applicate all'interno dell'Azienda coinvolta al fine di rilevare elementi di criticità e le possibili azioni correttive anche alla luce degli intervenuti cambiamenti normativi.

Si riporta in allegato la Progettazione di dettaglio, il piano dei costi approvato e le date proposte per le attività formative.

Il Dirigente Generale Dip. ASOE
(Avv. Ignazio Tozzo)

Il Direttore del CEFRAS
(Dott. Angelo Lomaglio)

Progetto Formativo in materia di “Percorsi Attuativi di Certificabilità” – ANNO 2016

Il Progetto prevede la realizzazione di alcuni incontri in aula presso la sede di Caltanissetta (Modulo I e IV) al fine di favorire una diffusione omogenea dei temi trattati oltre che un momento di condivisione delle pratiche aziendali e alcuni incontri *in situ* presso le Aziende Sanitarie (Modulo II e III), in cui verranno analizzati i singoli processi e le procedure applicate all'interno dell'Azienda coinvolta al fine di rilevare elementi di criticità e le possibili azioni correttive anche alla luce degli intervenuti cambiamenti normativi.

Nell'anno 2016 saranno, pertanto, realizzati n. 4 moduli destinati al Personale **segnalato dalle Direzioni delle Aziende del SSR e in possesso, per la partecipazione a ciascun modulo, dei requisiti specifici previsti (cfr. Progettazione di dettaglio riportata a seguire)**. Ne consegue che ciascuno dei suddetti moduli avrà partecipanti diversi conformemente ai requisiti di partecipazione specifici richiesti nei singoli moduli.

Il I modulo “Internal Audit” avrà luogo a Caltanissetta nei giorni 28 – 29 – 30 giugno 2016 ed è destinato agli attuali responsabili PAC o Internal audit designati dalle Direzioni Strategiche Aziendali.

I moduli II e III avranno luogo presso tutte le sedi delle Aziende Sanitarie Coinvolte secondo il calendario allegato.

Il IV modulo avrà luogo a Caltanissetta.

Si chiede alle singole Aziende di volere comunicare a mezzo e-mail a cdf@cefpas.it il nominativo e i recapiti **del partecipante** che prenderà parte al I modulo “Internal audit” che avrà luogo a Caltanissetta nei giorni 28-29-30 giugno 2016.

Si chiede, inoltre, di trasmettere l'attestazione di pagamento del contributo a carico di ciascuna Azienda per l'anno 2016 da effettuare tramite una delle seguenti modalità:

- conto corrente postale n. 19149913 intestato a CEFPAS
- bonifico bancario (intestato al CEFPAS c/o Banca Nuova – Sportello di Tesoreria CEFPAS, Corso Umberto I n. 114/118 Caltanissetta. Coordinate bancarie: IBAN - IT10 R051 3216 7008 4157 0077 309).

Si specifica che nella causale di pagamento dovrà essere indicato “PAC16” e il nome della Azienda Sanitaria.



Regione Siciliana



Si provvederà con successive comunicazioni a richiedere la segnalazione dei partecipanti al modulo II e dei partecipanti al modulo III. **Il numero dei partecipanti segnalati da ciascuna Azienda Sanitaria per i moduli II e III non potrà essere superiore a 25.**

A tal proposito, si chiede a ciascuna Azienda di rendere disponibile per le date proposte per i Moduli II e III un'aula didattica dotata di tavoli per lavori di gruppo, un pc portatile e un videoproiettore.

Si riporta a seguire la Progettazione di Dettaglio, il Piano dei Costi approvato e le Date proposte per le attività formative.

Si rimane in attesa di riscontro e si resta a disposizione per eventuali chiarimenti.

Il Responsabile Scientifico
(Dott. Roberto Agnello)

Il Direttore della Formazione
(Dott. Pier Sergio Caltabiano)



PROGRAMMA DI DETTAGLIO E CALENDARIO DELLE LEZIONI ANNO 2016

	Modulo formativo	Date	Durata	Destinatari e obiettivi
Training interaziendale – aula a Caltanissetta	1. Internal Audit	28, 29 e 30 Giugno 2016	3 gg	<p>Il modulo è pensato per fornire una formazione specialistica diretta agli attuali responsabili del PAC o audit interno designati (o da designare) dalle Direzioni Strategiche aziendali e/o loro delegati.</p> <p>Il modulo consentirà ai partecipanti di acquisire le nozioni e gli strumenti di lavoro utili e indispensabili per comprendere e svolgere la funzione di audit interno, indipendente ed obiettiva, così come espressamente previsto dal D.A. n.402 del 10 marzo 2015 di approvazione del PAC.</p> <p>AREA GENERALE - Obiettivo (A1)</p> <p>Azione (A 1.7) – “Istituzione di una funzione d’internal audit indipendente ed obiettivo, finalizzata al miglioramento dell’efficacia e dell’efficienza dell’organizzazione amministrativo-contabile aziendale.”</p> <p>Il modulo formativo si terrà presso la sede del Cefpas di Caltanissetta.</p>
		Contenuti e agenda incontri		<p><u>Martedì 28 giugno 2016</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • La figura dell’internal audit nelle aziende sanitarie: funzione, caratteristiche e formazione. • Principi di riferimento. <p><u>Mercoledì 29 giugno 2016</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • La fase di pianificazione del lavoro di internal audit e risk assessment. • Ruolo e responsabilità del Collegio Sindacale. <p><u>Giovedì 30 giugno 2016</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • La fasi di esecuzione del lavoro di internal audit. • L’archiviazione della documentazione.

IMPORTANTE: Prima dell’inizio del modulo formativo sarà richiesto ai responsabili PAC, designati da ciascuna delle Aziende del SSR, di trasmettere al Cefpas (per finalità didattiche) le procedure aziendali adottate ed attualmente in uso con riguardo alle Aree “Rimanenze” - “Immobilizzazioni” - “Patrimonio Netto”.



Training aziendale on the job - Formazione	2. Area Rimanenze	Luglio Sett. 2016	36 gg <i>(2 gg per singola Azienda)</i>	<p>Il modulo è pensato per fornire una formazione specialistica diretta a tutti i dipendenti (funzionari e dirigenti) del ruolo amministrativo, sanitario e tecnico che operano ordinariamente in Azienda nel settore delle "rimanenze di magazzino".</p> <p>Il modulo prevede la realizzazione di n.2 giornate formative "on the job" da tenersi presso le sedi di ciascuna delle Aziende del SSR.</p> <p>Le giornate formative si articoleranno in parte in modalità "lezione frontale", utile per l'acquisizione delle conoscenze teoriche; in parte con "lavoro di gruppo e apprendimento di tipo cooperativo" durante la quale saranno somministrati specifici questionari e ci si confronterà in aula sui processi e le procedure adottate e/o da adottare in azienda.</p>
		Contenuti	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Aspetti generali e analisi dei riferimenti normativi del ciclo "Magazzino"</i> • <i>Analisi e lavoro di gruppo su processi aziendali e procedure applicative.</i> • <i>I principi e gli obiettivi del controllo.</i> • <i>Le procedure di controllo previste dal PAC.</i> 	

CALENDARIO DELLE GIORNATE FORMATIVE PRESSO LA SEDE DELLE AZIENDE DEL SSR

AZIENDE SANITARIE	CITTA'	GIORNO	AZIENDA OSPEDALIERE	CITTA'	GIORNO
ASP Agrigento	Agrigento	20-set-16	AO Cannizzaro	Catania	08-set-16
		21-set-16			09-set-16
ASP Caltanissetta	Caltanissetta	13-set-16	AO Garibaldi	Catania	26-set-16
		14-set-16			27-set-16
ASP Catania	Catania	08-set-16	AOU Policlinico CT	Catania	15-set-16
		09-set-16			16-set-16
ASP Enna	Enna	19-lug-16	AO Papardo Piemonte	Messina	21-lug-16
		20-lug-16			22-lug-16
ASP Messina	Messina	27-set-16	AOU Policlinico ME	Messina	05-lug-16
		28-set-16			06-lug-16
ASP Palermo	Palermo	26-set-16	AO Villa Sofia Cervello	Palermo	05-lug-16
		27-set-16			06-lug-16
ASP Ragusa	Ragusa	12-lug-16	AO Civico	Palermo	21-lug-16
		13-lug-16			22-lug-16
ASP Siracusa	Siracusa	07-lug-16	AOU Policlinico PA	Palermo	15-set-16
		08-lug-16			16-set-16
ASP Trapani	Trapani	07-lug-16	IRCCS Bonino Pulejo	Messina	14-lug-16
		08-lug-16			15-lug-16



Training aziendale on the job - Formazione in house	3. Immobilizzazioni e Patrimonio Netto	Ottobre Novem. 2016	36 gg (2 gg per singola Azienda)	<p>Il modulo è pensato per fornire una formazione specialistica diretta a tutti i dipendenti (funzionari e dirigenti) del ruolo amministrativo, sanitario e tecnico che operano ordinariamente in Azienda nel settore dei "Cespiti" e "Patrimonio Netto".</p> <p>Il modulo prevede la realizzazione di n.2 giornate formative "on the job" da tenersi presso le sedi di ciascuna delle Aziende del SSR.</p> <p>Le giornate formative si articoleranno in parte in modalità "lezione frontale", utile per l'acquisizione delle conoscenze teoriche; in parte con "lavoro di gruppo e apprendimento di tipo cooperativo" durante la quale saranno somministrati specifici questionari e ci si confronterà in aula sui processi e le procedure adottate e/o da adottare in azienda.</p>
		Contenuti	<ul style="list-style-type: none"> • <i>Aspetti generali e analisi dei riferimenti normativi del ciclo "Patrimonio"</i> • <i>Analisi e lavoro di gruppo su processi aziendali e procedure applicative.</i> • <i>I principi e gli obiettivi del controllo.</i> • <i>Le procedure di controllo previste dal PAC.</i> 	

CALENDARIO DELLE GIORNATE FORMATIVE PRESSO LA SEDE DELLE AZIENDE DEL SSR

AZIENDE SANITARIE	CITTA'	GIORNO	AZIENDA OSPEDALIERE	CITTA'	GIORNO
ASP Agrigento	Agrigento	15-nov-16	AO Cannizzaro	Catania	27-ott-16
		16-nov-16			28-ott-16
ASP Caltanissetta	Caltanissetta	08-nov-16	AO Garibaldi	Catania	23-nov-16
		09-nov-16			24-nov-16
ASP Catania	Catania	27-ott-16	AOU Policlinico CT	Catania	10-nov-16
		28-ott-16			11-nov-16
ASP Enna	Enna	25-ott-16	AO Papardo Piemonte	Messina	06-ott-16
		26-ott-16			07-ott-16
ASP Messina	Messina	22-nov-16	AOU Policlinico ME	Messina	11-ott-16
		23-nov-16			12-ott-16
ASP Palermo	Palermo	21-nov-16	AO Villa Sofia Cervello	Palermo	06-ott-16
		22-nov-16			07-ott-16
ASP Ragusa	Ragusa	18-ott-16	AO Civico	Palermo	20-ott-16
		19-ott-16			21-ott-16
ASP Siracusa	Siracusa	10-nov-16	AOU Policlinico PA	Palermo	13-ott-16
		11-nov-16			14-ott-16
ASP Trapani	Trapani	20-ott-16	IRCCS Bonino Pulejo	Messina	11-ott-16
		21-ott-16			12-ott-16



Training interaziendale - aula a Caltanissetta	4. Modulo Azienda Follow up	Dicem. 2016	6 gg	<p>Il modulo è pensato per un confronto diretto sulle tematiche trattate nei moduli precedenti e sulle azioni generiche previste nell'Area "Azienda" del PAC,</p> <p>Il modulo è diretto alle Direzioni Strategiche e alle figure apicali che hanno già partecipato ai "Focus Group" iniziali del 2015.</p> <p>Il modulo prevede n.1 incontro formativo da tenersi presso la sede del Cefpas di Caltanissetta ed al quale parteciperanno contemporaneamente n.3 Aziende (scelte sulla base di caratteristiche di omogeneità) al fine di facilitare la condivisione di conoscenze teorico-pratiche e l'analisi dei risultati raggiunti con riguardo allo stato avanzamento del PAC nel 2016.</p>
		Contenuti	<p><i>Lavoro di gruppo teorico/pratico con i dirigenti responsabili dei Cicli Rimanenze e Patrimonio di tutte le Aziende del SSR su:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>punti di forza e aspetti di miglioramento emersi nel corso del ciclo di lezioni tenute presso ciascun Azienda nel 2016;</i> • <i>standard delle attività di supporto fornite da sistemi informativi e applicazioni software per una piena realizzazione del PAC sui cicli rimanenze e patrimonio.</i> 	

CALENDARIO DELLE GIORNATE FORMATIVE PRESSO IL CEFPAS

AZIENDE SANITARIE	CITTA'	GIORNO	AZIENDA OSPEDALIERE	CITTA'	GIORNO
ASP Agrigento	Agrigento	12-dic-16	AO Cannizzaro	Catania	06-dic-16
ASP Caltanissetta	Caltanissetta	12-dic-16	AO Garibaldi	Catania	06-dic-16
ASP Catania	Catania	07-dic-16	AOU Policlinico CT	Catania	07-dic-16
ASP Enna	Enna	13-dic-16	AO Papardo Piemonte	Messina	06-dic-16
ASP Messina	Messina	12-dic-16	AOU Policlinico ME	Messina	13-dic-16
ASP Palermo	Palermo	07-dic-16	AO Villa Sofia Cervello	Palermo	06-dic-16
ASP Ragusa	Ragusa	13-dic-16	AO Civico	Palermo	06-dic-16
ASP Siracusa	Siracusa	07-dic-16	AOU Policlinico PA	Palermo	07-dic-16
ASP Trapani	Trapani	07-dic-16	IRCCS Bonino Pulejo	Messina	06-dic-16



PROGETTO FORMATIVO TRIENNALE "Percorsi Attuativi di Certificabilità" (PAC) - 2015 / 2017
rivolto alle 18 aziende del SSR

Anno formativo 2016										
Denominazione attività Anno Formativo 2016	N. Giornate	Ore per gg	N. Part. per gg	N. Docenti x giornata	Costo orario docenti	Costo docenza (IVA INCLUSA)	Responsabilità scientifica (IVA INCLUSA)	Rimborsi docenti	Mat. didattico, Cancelleria, Trasferite del personale interno, tutor esterni per corsi in house	
Modulo 1 "INTERNAL AUDIT" svolto a CL	3	7	30	1	€ 100,00	€ 2.562,00		€ 175,78	€ 324,54	
Modulo 2 "RIMANENZE" presso AZIENDE	36	7	25	1	€ 100,00	€ 30.744,00		€ 6.297,84	€ 16.698,24	
Modulo 3 "IMMOBILIZZAZIONI" presso AZIENDE	36	7	25	1	€ 100,00	€ 30.744,00	€ 3.660,00	€ 6.297,84	€ 16.698,24	
Modulo 4 "AZIENDA" svolto a CL	6	7	30	1	€ 100,00	€ 5.124,00		€ 391,56	€ 1.069,08	
										€ 69.174,00
										€ 3.660,00
										€ 13.163,02
										€ 34.790,10
Costo del Progetto per l'Anno Formativo 2016										€ 120.787,12

Ripartizione dei Costi del Progetto

CEFPAS	€ 30.196,78
Aziende	€ 90.590,34
Totale	€ 120.787,12

Compartecipazione Singola Azienda anno 2016 € 5.032,80



PROGETTO FORMATIVO TRIENNALE "Percorsi Attuativi di Certificabilità" (PAC) - 2015 / 2017
 rivolto alle 18 aziende del SSR

Anno formativo 2017										
Denominazione attività Anno Formativo 2017	N. Giornate	Ore per gg	N. Part. per gg	N. Docenti x giornata	Costo orario docenti	Costo docenza (IVA INCLUSA)	Responsabilità scientifica (IVA INCLUSA)	Rimborsi docenti	Mat. didattico, Cancelleria, Trasferte del personale interno, tutor esterni per corsi in house	
Modulo 5 "Crediti, ricavi e disponibilità" presso Azier	36	7	25	1	€ 100,00	€ 30.744,00		€ 6.297,84	€ 16.698,24	
Modulo 6 "Debiti e costi" presso AZIENDE	36	7	25	1	€ 100,00	€ 30.744,00	€ 3.660,00	€ 6.297,84	€ 16.698,24	
Modulo 7 "Azienda" svolto a CL	6	7	30	1	€ 100,00	€ 5.124,00		€ 391,56	€ 1.069,08	
Modulo 8 "Internal Audit" svolto a CL	3	7	30	1	€ 100,00	€ 2.562,00		€ 175,78	€ 324,54	
Costo del Progetto per l'Anno Formativo 2017										€ 69.174,00 € 3.660,00 € 13.163,02 € 34.790,10
Costo del Progetto per l'Anno Formativo 2017										€ 120.787,12

Ripartizione dei Costi del Progetto	
CEFPAS	€ 30.196,78
Aziende	€ 90.590,34
Totale	€ 120.787,12

Compartecipazione Singola Azienda anno 2017 € 5.032,80