

Azienda Ospedaliera Ordine Mauriziano di Torino

Deliberazione del Commissario

**OGGETTO: GOVERNANCE AZIENDALE DEL PIANO NAZIONALE DI
RIPRESA E RESILIENZA (PNRR) - Aggiornamento**

IL COMMISSARIO

Dr. Roberto D'Angelo, nominato con D.G.R. n. 70-8685/2024/XI del 27.05.2024;

Premesso che con Decreto del Ministero della salute del 20 gennaio 2022 sono state assegnate risorse per un ammontare di 8.042.960.665,58 euro, di cui 6.592.960.665,58 euro a valere sul PNRR e 1.450.000.000 a valere sul PNC (Piano nazionale per gli investimenti complementari), finalizzate alla realizzazione degli interventi a regia del Ministero della salute e soggetti attuatori le Regioni e le Province autonome.

Il processo è diretto a definire il quadro per gli interventi di potenziamento della Sanità digitale, volti a migliorare la qualità e la tempestività delle cure mediche in un contesto nel quale il paziente è parte attiva del processo clinico-assistenziale, anche garantendo la tutela dei dati ed un loro utilizzo efficace nella programmazione sanitaria.

Premesso che la Regione Piemonte con D.G.R. n. 25 – 5186 del 14 giugno 2022, “*PNRR Missione 6 Salute. Ripartizione, ai sensi dell’art.5, comma 1 del contratto istituzionale di sviluppo (CIS), delle attività per l’attuazione del PNRR e del Piano nazionale per gli investimenti complementari (PNC), alle Aziende sanitarie regionali, in qualità di soggetti attuatori esterni delegati. Riparto agli Enti del SSR delle risorse del PNRR e PNC per complessivi Euro 524.744.995,00*”, ha provveduto alla ripartizione alle Aziende sanitarie pubbliche, in qualità di soggetti attuatori, delle risorse del PNRR e all’approvazione degli interventi del PNRR

Dato atto che la governance del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) è stata definita, con un'articolazione a più livelli, dal [decreto-legge del 31 maggio 2021, n. 77](#), convertito dalla [legge 19 luglio 2021, n. 108](#).

Dato atto che l'articolo 7 del D.L. 77/2021 delinea il sistema dei controlli sull'attuazione del PNRR definendo organi, ruoli e risorse coinvolti nel processo e sottolinea come la funzione di controllo costituisca una fondamentale estrinsecazione dell'attività amministrativa, garantendo la collettività in ordine al corretto uso delle risorse pubbliche.

Dato atto che la Corte dei conti esercita il controllo sulla gestione, svolgendo in particolare valutazioni di economicità, efficienza ed efficacia circa l'acquisizione e l'impiego delle risorse finanziarie provenienti dai fondi di cui al PNRR. Tale controllo si informa a criteri di cooperazione e di coordinamento con la Corte dei conti europea, secondo quanto previsto dall'articolo 287, paragrafo 3 del Trattato sul funzionamento dell'Unione europea.

Dato atto che alla realizzazione operativa degli interventi previsti dal PNRR provvedono i singoli soggetti attuatori: le Amministrazioni centrali, le Regioni e le Province autonome e gli



enti locali, sulla base delle specifiche competenze istituzionali o della diversa titolarità degli interventi definita nel PNRR.

Preso atto che il sistema unitario «**ReGiS**» costituisce lo strumento applicativo unico di supporto ai processi di programmazione, attuazione, monitoraggio, controllo e rendicontazione del PNRR (articolo 1, comma 1043, legge di bilancio 2021). Il sistema consente la puntuale verifica di target e milestone, e fornisce una vista integrata con l'analogo quadro di altri progetti in corso di realizzazione con altre fonti europee e nazionali a partire quindi dalla programmazione complementare PNRR.

Dato atto che, ai sensi delle Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione degli interventi PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti attuatori (ultima Vers. 3 marzo 2023)”, l’Azienda, con Deliberazione n. 817 del 14.11.2022 “Governance Aziendale del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (P.N.R.R.)”, approvò il regolamento di Governance Aziendale del P.N.R.R. e costituì un nucleo di controllo interno costituito da:

- Direttore Sanitario d’Azienda
- Direttore Amministrativo
- Responsabile della S.S. Controllo di Gestione

Dato atto della nota regionale prot. 25643 del 28.10.2024 (agli atti) ad oggetto “*PNRR Missione 6 – Salute: Rendicontazione REGIS. Attività di autocontrollo*”, in cui, facendo seguito alla nota prot. n. 18795 del 26/07/2024, trasmette il Verbale di audit di reperforming on desk che riepiloga gli elementi di attenzione rilevati nel corso dell’incontro, raccomanda di attuare le indicazioni tecnico-operative, verificando la costante adeguatezza del personale, sia in termini quantitativi sia in termini di professionalità necessarie, dedicato alle funzioni PNRR e chiede di trasmettere entro il 30 novembre 2024 una deliberazione aziendale che approvi un funzionigramma aziendale completo degli interventi PNRR e recepisca il Si.Ge.Co. e le relative Appendici del Ministero della Salute.

Preso atto dell’aggiornamento a novembre 2024 del documento “Regole di Governance aziendale del P.N.R.R.”, allegato come parte integrante e sostanziale del presente atto, che riporta:

1. le Regole di governance aziendale e le misure adottate dall’A.O. Ordine Mauriziano, in qualità di Soggetto Attuatore, come previsto dagli Allegati alle Circolari MEF-RGS n. 21 del 14 ottobre 2021 e n.9 del 10 febbraio 2022, nonché dai dispositivi attuativi (Avvisi e Bandi) delle Amministrazioni centrali titolari di misure PNRR e relativi atti convenzionali
2. le modalità di Rendicontazione, che l’Azienda ha previsto di adottare ai sensi dell’art. 7, co. 2, D.M. 11/10/2021, necessarie per assicurare il rispetto delle scadenze di rendicontazione in modo da consentire la presentazione delle richieste di pagamento all’Unione Europea secondo le tempistiche individuate
3. il Sistema di contabilità aziendale utilizzato nel rispetto dell’art. 9, co. 4, d.l. n. 77/2021, per assicurare la completa tracciabilità delle operazioni concernenti l'utilizzo delle risorse del PNRR
4. l’Audit finanziario-contabile e di monitoraggio della gestione adottato, con riferimento alla nota A1400A prot. 22025 del 09/06/2022 della Direzione Sanità e Welfare della Regione Piemonte che ha predisposto specifici conti di contabilità generale
5. i controlli sulla regolarità degli atti amministrativi adottati per prevenire il rischio di eventuali frodi nella gestione dei fondi collegati all’attuazione del PNRR (art. 8, D.M. 11/10/2021), assicurando il corretto utilizzo delle risorse finanziarie assegnate

Preso atto del funzionigramma aziendale completo degli interventi PNRR, allegato come parte integrante e sostanziale del presente atto, e riportante i responsabili aziendali con indicazione del ruolo e delle principali attività. Il documento descrive l'organizzazione per il PNRR dell'A.O. Ordine Mauriziano, l'attività relativa alla gestione, al monitoraggio, alla rendicontazione ed al controllo delle misure PNRR

Dato atto che i suddetti Documenti, sono adottati nel rispetto dei documenti programmatori e della normativa vigente e che l'Azienda Ordine Mauriziano ha recepito le indicazioni fornite dal Si.Ge.Co. (Sistema di Gestione e Controllo) che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e le procedure complessivamente adottate per l'attuazione del PNRR, al fine di fornire all'Unione europea la garanzia di regolarità e correttezza dei finanziamenti erogati per la realizzazione degli interventi/progetti attuati a livello nazionale.

Acquisito il parere favorevole del Direttore Sanitario e del Direttore Amministrativo ai sensi dell'art. 3 del D.Lvo 502/92 e successive modifiche ed integrazioni;

Dato atto della vigente normativa richiamata e/o riferita al presente provvedimento;

d e l i b e r a

1. di approvare l'aggiornamento del documento "Regole di Governance Aziendale del P.N.R.R." e delle Funzionigramma Aziendale, allegato al presente atto per costituirne parte integrante e sostanziale
2. di dare atto di trasmettere i suddetti atti alla Regione Piemonte
3. di dare atto che i suddetti Documenti e gli atti relativi ai progetti aziendali del PNRR, sono adottati nel rispetto dei documenti programmatori e della normativa vigente e che l'Azienda Ordine Mauriziano ha recepito le indicazioni fornite dal Si.Ge.Co. (Sistema di Gestione e Controllo) che disciplina l'organizzazione, gli strumenti e le procedure complessivamente adottate per l'attuazione del PNRR, al fine di fornire all'Unione europea la garanzia di regolarità e correttezza dei finanziamenti erogati per la realizzazione degli interventi/progetti attuati a livello nazionale.
4. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri per l'Azienda
5. di trasmettere il presente provvedimento per i controlli di competenza al Collegio Sindacale di questa Azienda ai sensi dell'art. 14 della L. Regione Piemonte n. 10/1995.