

Cl.: 1.1.02

DECRETO n. 19 del 31/01/2017

OGGETTO: INTERNAL AUDITING - PIANO ATTIVITÀ 2017

II DIRETTORE GENERALE – Dott. Salvatore Mannino

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott. Giuseppe Albini

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SANITARIO.

Dott. ssa Simonetta Bettelini

Acquisito il parere favorevole del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO

Dott. Diego Maltagliati

Responsabile del procedimento: BONI CRISTINA

IL DIRETTORE GENERALE

Ricordato che, in conseguenza del riassetto degli ambiti territoriali ed organizzativi di cui alla L.R. 23/2015, con Decreto n. 69 del 24/08/2016 è stata istituita la funzione di Internal Auditing dell'ATS della Val Padana e contestualmente è stato approvato il Manuale di Internal Auditing e il Piano d'attività per l'anno 2016;

Richiamata la seguente normativa:

- D.Lgs. 286 del 30/7/1999 e D.Lgs.150 del 27/10/2009 che hanno delineato, tra l'altro, un potenziamento dei controlli interni alle Pubbliche Amministrazioni, prevedendo che ogni P.A. adotti sistemi di controllo interno;
- D.G.R. n. 2524 del 24/11/2011 "Vigilanza e controllo sugli Enti del sistema regionale, ai sensi dell'art.1 comma 1, comma 1-bis e 5 quarter, L.R. 27/12/2006, n. 30" che promuove la valorizzazione della rete di Internal Auditing;
- Decreto regionale n. 2822 del 3/4/2013 ad oggetto "Approvazione del Manuale di Internal Auditing della UO Sistema dei Controlli e Coordinamento Organismi Indipendenti" che approva il Manuale di Internal Auditing regionale;
- L.R. n. 17 del 14/6/2014 "Disciplina del sistema dei controlli interni ai sensi dell'art. 58 dello Statuto d'autonomia" che stabilisce, tra l'altro, la funzione di Internal Auditing e le modalità e procedure per il controllo finalizzato a garantire legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- DGR n. 2989 del 23/12/2014 "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'anno 2015", che introduce l'obbligo di costruzione di una Rete di Internal Auditing (IA) in tutti gli Enti Sanitari;

Richiamate altresì la L. 190 del 6/11/2012 e il D.Lgs. n. 33 del 4/3/2013, così come modificati dal D.Lgs. n. 97 del 25/5/2016 "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza";

Considerato che, in base alla normativa sopra-richiamata, la funzione di Internal Auditing è uno strumento necessario alla valutazione dell'efficacia del sistema dei controlli interni, anche mediante la verifica dei processi, delle procedure e delle operazioni, nonché alla verifica dei sistemi di gestione e di controllo aziendali con la finalità di identificare, mitigare e/o correggere gli eventuali rischi (strategici, di processo e di informativa) presenti nell'organizzazione;

Vista la D.G.R. n. X/5954 del 5/12/2016 avente per oggetto "Determinazione in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2017" che prevede la trasmissione in Regione Lombardia, entro il 31/1/2017, della pianificazione annuale dell'attività di audit da eseguirsi in corso d'anno;

Ritenuto quindi necessario, per dare seguito alle indicazioni regionali, programmare le attività di Internal Auditing per l'ATS della Val Padana, provvedendo a redigere il Piano di attività, allegato al presente atto, nel quale sono stati definiti gli obiettivi, le finalità e la programmazione dell'attività dell'ATS Val Padana per l'anno 2017, rimandando la mappatura e l'analisi del rischio dopo che questa Agenzia si sia dotata del nuovo POAS;

Ritenuto altresì opportuno rimandare a dopo la definizione del Piano Organizzativo Aziendale Strategico dell'ATS la composizione di un gruppo di lavoro che comporrà il team di auditor a supporto del Responsabile, ai componenti del quale sarà garantito un processo di formazione e sviluppo, dando atto comunque che la Funzione di I.A., per le sue attività, potrà avvalersi di ogni altra professionalità dell'ATS in relazione alla specificità dell'area, delle attività monitorate e delle problematiche oggetto di verifica;

Ricordato che l'attività di Internal Auditing è regolata a livello internazionale dagli standard di riferimento dell'internal auditing, emanati dall'Institute of Internal Auditors (IIA);

Vista l'attestazione della dott.ssa Boni Cristina nella veste di Responsabile del procedimento amministrativo e in ordine alla regolarità tecnica ed alla legittimità del presente provvedimento;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario;

DECRETA

1. di approvare, sulla base di quanto esplicitato nelle premesse, il Piano di attività dell'ATS Val Padana, nel quale sono definiti gli obiettivi, le finalità e la programmazione dell'attività dell'ATS Val Padana per l'anno 2017, come da documento allegato al presente atto quale parte integrante e sostanziale;
2. di specificare che la Funzione di Internal Auditing, per le sue attività, potrà avvalersi di ogni altra professionalità dell'ATS in relazione alla specificità dell'area, delle attività monitorate e delle problematiche oggetto di verifica, che comporranno il team di auditor a supporto del Responsabile, ai quali sarà garantito un processo di formazione e sviluppo;
3. di garantire al Responsabile Internal Auditing piena indipendenza ed autonomia nello svolgimento delle attività di audit e di assicurare accesso diretto a tutti i dati, alle informazioni ed ai beni dell'ATS necessari allo svolgimento delle proprie attività;
4. di trasmettere il Piano delle Attività di Audit per l'anno 2017 alla Direzione Generale Welfare entro il 31/1/2017;
5. di disporre, a cura degli Affari Generali, la pubblicazione all'Albo on-line ai sensi dell'art. 32 della L. n. 69/2009 e nel rispetto del D.Lgs. n. 196/2003.

Firmato digitalmente
Dott. Salvatore Mannino