

Cl.: 1.1.02

DELIBERAZIONE n. 19

del 31/01/2024

OGGETTO: ATTIVITÀ DI INTERNAL AUDITING: PIANO DI ATTIVITÀ – ANNO 2024

Responsabile del procedimento: Ferri Michela

## IL DIRETTORE GENERALE

Premesso che:

- la L.R. n. 23 dell'11/08/2015 recante "Evoluzione del Sistema Socio Sanitario Lombardo" ha disposto la costituzione delle nuove Agenzie in luogo delle ex ASL;
- con D.G.R. n. X/4470 del 10/12/2015 è stata costituita l'Agenzia di Tutela della Salute (ATS) della Val Padana con effetto dall'01/01/2016, in attuazione della L.R. n. 23/2015;
- con Decreto del Direttore Generale n. 508 del 31/08/2022 si è preso atto della D.G.R. n. XI/6810 del 02/08/2022 di approvazione da parte di Regione Lombardia del nuovo Piano di Organizzazione Aziendale Strategico (POAS) 2022-2024;

Richiamati:

- il D.Lgs. n. 286 del 30/07/1999 e il D.Lgs. n. 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 dei sistemi di controllo interno;
- la D.G.R. n. IX/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 dicembre 2006, n. 30", che promuove la valorizzazione della rete di Internal Auditing;
- il Decreto regionale n. 2822 del 03/04/2013 con oggetto "Approvazione del Manuale di Internal Auditing della UO Sistema dei Controlli e Coordinamento Organismi Indipendenti" che approva il Manuale di Internal Auditing regionale;
- la L.R. n. 17 del 14/06/2014 "Disciplina del sistema dei controlli interni ai sensi dell'art. 58 dello Statuto d'autonomia" che disciplina, tra l'altro, la funzione di Internal Auditing;
- la D.G.R. n. X/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;

Preso atto che la D.G.R. n. XI/6387 del 16/05/2022, all'Allegato 9 "La funzione di Internal Auditing" ha declinato le scadenze e le modalità di rendicontazione delle attività di Internal Auditing degli Enti del Sistema, prevedendo tra l'altro l'invio della pianificazione annuale, entro il 31 gennaio e che tali scadenze sono state confermate dalla Funzione Audit regionale con comunicazione del 03/01/2024;

Rilevata pertanto la necessità di procedere alla programmazione dell'attività di Internal Auditing dell'ATS della Val Padana per l'anno 2024 attraverso il Piano di attività di audit, nel quale sono stati definiti gli obiettivi, le finalità e la programmazione dell'attività;

Visto il "Piano di attività di audit dell'ATS Val Padana - anno 2024", redatto dal Responsabile della SS Internal Auditing, Qualità e Risk Management, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;

Preso atto altresì della dinamicità del Piano di Audit, e pertanto che lo stesso è suscettibile di modifiche, anche alla luce di eventuali nuove disposizioni regionali e/o di eventuali esigenze di carattere straordinario;

Acquisita, tramite siglatura dell'atto, la dichiarazione di legittimità della presente deliberazione, da parte del Responsabile della SS Internal Auditing, Qualità e Risk Management proponente il presente provvedimento;

Vista l'attestazione del Direttore della SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità in ordine alla regolarità contabile;

Acquisiti i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario, ai sensi del D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i. e della L.R. n. 33/2009 e s.m.i.;

## DELIBERA

Per le motivazioni di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritte:

1. di approvare il “Piano di attività di audit dell’ATS Val Padana - anno 2024” redatto dal Responsabile della SS Internal Auditing, Qualità e Risk Management, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. di prendere atto delle possibili modifiche del Piano di Audit, anche alla luce di eventuali nuove disposizioni regionali e/o di eventuali esigenze di carattere straordinario o di specifiche richieste formulate dalla Direzione Strategica;
3. di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri, come attestato dal Direttore della SC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità;
4. di trasmettere, entro il 31/01/2024, il Piano delle Attività di Audit per l’anno 2024 alla struttura regionale “Sistema dei Controlli, Prevenzione della Corruzione, Trasparenza e Privacy - Funzione Audit” - di Regione Lombardia;
5. di disporre, a cura della SC Affari Generali e Legali, la pubblicazione del presente provvedimento, immediatamente esecutivo, all’Albo on-line ai sensi dell’art. 32 della L. n. 69/2009 e nel rispetto del Regolamento UE 679/2016.

Il Direttore Generale  
Firmato digitalmente  
Ida Maria Ada Ramponi

Il Direttore Amministrativo  
Firmato digitalmente  
Domenico Versace

Il Direttore Sanitario  
Firmato digitalmente  
Piero Superbi

Il Direttore Sociosanitario  
Firmato digitalmente  
Diego Maltagliati