



Agenzia di Tutela della Salute di Bergamo
Via F. Galliccioli 4 - 24121 BERGAMO

186



8 MAR 2024

DELIBERAZIONE N. _____ DEL _____

Il Direttore Generale - **Dott. Massimo Giovanni Giupponi**
nominato con DGR n. XII/1646 del 21/12/2023

ha adottato la seguente Deliberazione:

OGGETTO: Approvazione del Piano delle attività di Internal Audit (IA) anno 2024

Nessun onere previsto

Articolazione Organizzativa proponente INTERNAL AUDIT

Il Responsabile del Procedimento: **Stefano Bonini**

L'Incaricato dell'Istruttoria: Stefano Bonini

IL DIRETTORE GENERALE

RICHIAMATO il D.lgs. 30.12.1992, n. 502, avente a oggetto "Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della legge 23.10.1992, n. 421" e s.m.i.;

VISTA la Legge Regionale 30.12.2009, n. 33 avente a oggetto "Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità" e s.m. e i., con particolare riferimento alle Leggi Regionali n. 23/2015 e n. 22/2021;

RICHIAMATA la D.G.R. X/4467 del 10/12/2015 con la quale, in attuazione della L.R. n. 23/2015, viene costituita l'Agenzia di Tutela della Salute (ATS) di Bergamo e definito l'assetto organizzativo della stessa;

ATTESO che il Responsabile del procedimento ritiene di proporre il Piano delle attività di Interna Audit (IA) anno 2024

CONSIDERATO che il D.Lgs. n. 286 del 30 luglio 1999, il D.Lgs. n. 150 del 27 ottobre 2009 e il DL n. 174 del 10 ottobre 2012 hanno delineato, tra l'altro, il potenziamento dei controlli interni alle Pubbliche Amministrazioni, prevedendo che ogni Ente adotti sistemi di controllo interno;

VALUTATO il disposto della L. n. 190 del 6 novembre 2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione nella pubblica amministrazione" e s.m.i. e del D.Lgs. n. 33 del 4 marzo 2013, così come modificati dal D.Lgs. n. 97 del 25 maggio 2016 "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza";

RILEVATO che la LR n. 17 del 4 giugno 2014 "Disciplina dei controlli interni ai sensi dell'art. 58 dello Statuto d'autonomia" definisce la funzione di Internal Auditing e che la DGR n. 2989 del 23 dicembre 2014 introduce l'obbligo di costruzione di una Rete di Internal Auditing (IA) in tutti gli Enti Sanitari;

RICHIAMATA la D.G.R. XII/1827 del 31/01/2024 avente per oggetto "Determinazioni in ordine agli indirizzi di programmazione del SSR per l'anno 2024" allegato n. 10 Investimenti, Acquisti e Internal Audit;

ESAMINATA la delibera n. 1029 del 17 dicembre 2018 "Deliberazione ATS Bergamo n. 666 del 7 agosto 2015 inerente l'attività di Internal Audit (IA) e la nomina del Responsabile e dei componenti del Gruppo Operativo. Parziale modifica", che ridefinisce la composizione del gruppo di lavoro aziendale;

RICHIAMATA la delibera n. 1136 del 23 dicembre 2022 di nomina del nuovo Responsabile Internal Auditing e dei Componenti del Gruppo Operativo Internal Auditing;

VALUTATO il Decreto della Presidenza di Regione Lombardia n. 1295 del 18 gennaio 2024 che approva il "Piano delle attività di Audit 2024 e Linee Guida per il triennio 2024 – 2026", parte integrante dello stesso;



SOTTOLINEATO che la funzione di IA è uno strumento necessario alla valutazione dell'efficacia del sistema dei controlli interni e che richiede perciò la programmazione annuale delle attività, in coordinamento con le altre funzioni aziendali che si occupano di controlli interni e di valutazione dei rischi;

CONSIDERATO che la Struttura Regionale di IA, nella sua comunicazione, ha stabilito le scadenze relative alle attività annuali che comprendono, oltre alla definizione di un piano annuale delle attività (da adottarsi entro il 31 gennaio 2024), la relazione consuntiva annuale (entro il 31 gennaio 2024) e la restituzione intermedia (data non ancora indicata);

EVIDENZIATO che la pianificazione, concordata con i componenti del Gruppo Operativo di Internal Audit aziendale e sottoposta alla valutazione della Direzione Strategica, è definita nell'allegato n. 1, parte sostanziale e integrante della presente delibera;

PRESO ATTO che il Responsabile Internal Audit Stefano Bonini, in qualità di Responsabile del procedimento, con la sottoscrizione della proposta di deliberazione di che trattasi ne attesta la legittimità, la regolarità tecnica, formale e sostanziale;

RITENUTO di far proprie le proposte del Responsabile del procedimento in relazione a quanto sopra riferito;

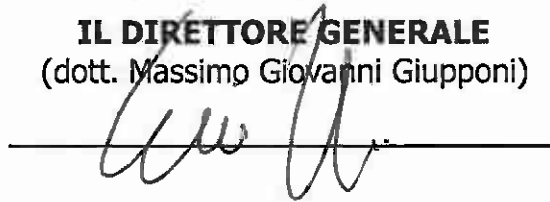
ACQUISITO il parere favorevole dei Direttori, Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario, per quanto di propria competenza, ai sensi dell'art. 3 comma 1 quinquies del D.lgs. n. 502/92 e s.m. e i. e della L. R. n. 33/2009 e s. m. e i.;

DELIBERA

Per le motivazioni espresse in premessa e che qui si intendono integralmente riportate:

- 1. Di approvare** il piano delle attività di Internal Audit (IA) anno 2024;
- 2. di dare atto** che il presente provvedimento non comporta oneri aggiuntivi per l'azienda;
- 3. di dare mandato** al Responsabile del procedimento per tutti i necessari successivi adempimenti di attuazione del presente provvedimento, ai sensi dell'art. 6 della L. n. 241/1990 e s.m. e i;
- 4. di dare atto** che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6 della L.R. n. 33/2009 e s.m. e i;

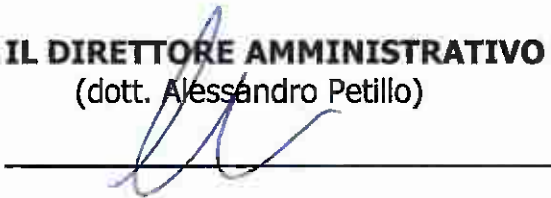
IL DIRETTORE GENERALE
(dott. Massimo Giovanni Giupponi)



Allegato n. 1 "Piano delle attività di Internal Audit - Anno 2024"

Parere favorevole formulato ai sensi del d. lgs. n. 502/1992 e s.m. e i. e della L.R. 33/2009 e s.m. e i. per la formulazione delle decisioni del Direttore Generale

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(dott. Alessandro Petillo)



IL DIRETTORE SANITARIO
(dott.ssa Nicoletta Castelli)



IL DIRETTORE SOCIOSANITARIO
(dott.ssa Barbara Caimi)

