

Sistema Socio Sanitario



Regione  
Lombardia

ATS Bergamo

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

**DELIBERAZIONE  
DEL DIRETTORE GENERALE**

N° 135 DEL 24 FEB. 2021

**OGGETTO: Approvazione del Piano delle attività di Internal Audit (IA) - Anno 2021**

*Ufficio proponente: Servizio Programmazione Sviluppo e Coordinamento Uffici di Staff DG - Internal Audit*  
*Responsabile del procedimento: Dr. Massimo Totaro (tel. 035/385.037)*

## IL DIRETTORE GENERALE

**RICHIAMATO** il D.Lgs. n. 502/1992 e s.m.i. “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell’articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421”;

**RICHIAMATA**, altresì, la LR n. 33 del 30 dicembre 2009 “Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità”, come modificata dalla LR n. 23 del 11 agosto 2015 “Evoluzione del sistema socio-sanitario lombardo”;

**VISTA** la DGR n. 4467 del 10 dicembre 2015 con la quale, in attuazione della LR n. 23/2015, è stata disposta con decorrenza 1 gennaio 2016 la costituzione della ATS di Bergamo, che subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi della ASL della Provincia di Bergamo;

**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;

**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;

**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 del 12 gennaio 2021, ha stabilito le scadenze relative alle attività annuali che comprendono, oltre alla definizione di un piano annuale delle attività (da adottarsi entro il 28 febbraio 2021), la relazione consuntiva annuale (entro il 31 marzo 2021) e la restituzione intermedia (entro il 31 luglio 2021);

**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;

**ACQUISITO** il parere favorevole dei Direttori Amministrativo, Sanitario e Socio-sanitario, ciascuno per la rispettiva competenza;

*n/d*

## DELIBERA

1. di approvare il Piano delle attività di Internal Audit per l'anno 2021 (allegato n. 1), parte sostanziale e integrante della presente delibera;
2. di dare atto che il presente provvedimento non comporta oneri aggiuntivi;
3. di trasmettere il Piano delle attività di Internal Audit per l'anno 2021 alla Direzione Generale Welfare e alla Struttura Regionale di Internal Audit entro il 28 febbraio 2021;
4. di riservarsi di modificare il piano di audit 2021 per eventuali situazioni non programmabili, oppure alla luce di nuove disposizioni regionali.

Il Direttore Generale  
**Dott. Massimo Giupponi**



Allegato n. 1 "Piano delle attività di Internal Audit - Anno 2021"



[pagina bianca annullata]

ALLEGATO ALLA DELIBERA N° **135** DEL **24 FEB. 2021**

**Deliberazione del Direttore Generale avente ad oggetto:**

**Approvazione del Piano delle attività di Internal Audit (IA) – Anno 2021**

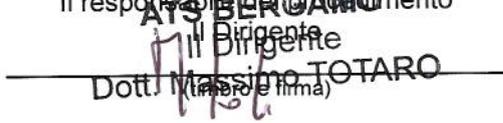
**ATTESTAZIONE DI REGOLARITA' TECNICO - AMMINISTRATIVA**

Il sottoscritto responsabile del procedimento attesta la regolarità tecnico amministrativa della proposta di delibera di cui in epigrafe.

Bergamo, 18/02/2021

Il responsabile del procedimento

Il Dirigente

Dott. Massimo TOTARO  


**PARERI DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO, SANITARIO E SOCIOSANITARIO**

In relazione alla proposta di delibera di cui in epigrafe, si esprime parere favorevole.

Il Direttore Amministrativo  
Dott. Paolo Giuseppe Cogliati



Il Direttore Sanitario  
Dott. Carlo Alberto Tersalvi



Il Direttore Sociosanitario  
Dott. Giuseppe Matozzo



**ATTESTAZIONE DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE**

Il sottoscritto Responsabile dell'Area Affari Legali e Assicurativi attesta che la deliberazione di cui in epigrafe è stata pubblicata mediante inserimento sul sito telematico aziendale - sezione Albo Telematico

dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_.

Bergamo, \_\_\_\_\_

Il Dirigente  
Dott. Matteo Berti

\_\_\_\_\_

pagina bianca annullata