

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ATS Brescia

Agenzia di Tutela della Salute di Brescia

Sede Legale: viale Duca degli Abruzzi, 15 – 25124 Brescia

Tel. 030.38381 Fax 030.3838233 - www.ats-brescia.it

Posta certificata: protocollo@pec.ats-brescia.it

Codice Fiscale e Partita IVA: 03775430980

DECRETO n. 70

del 27/02/2019

Cl.: 1.1.02

OGGETTO: Adozione del Piano di Audit 2019.

**II DIRETTORE GENERALE - Dott. Claudio Vito Sileo
nominato con D.G.R. XI/1058 del 17.12.2018**

Acquisiti i **pareri** del
DIRETTORE SANITARIO
del
DIRETTORE SOCIOSANITARIO
e del
DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini

Dott.ssa Frida Fagandini

Dott.ssa Sara Cagliani



IL DIRETTORE GENERALE

Premesso che il Piano di Organizzazione Aziendale Strategico, di cui si è preso atto con Decreto D.G. n. 234 del 21.04.2017, delinea la Funzione di Internal Auditing, cui spetta lo svolgimento di un'attività indipendente ed obiettiva di asseverazione, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'Agenzia, attraverso un'opera di monitoraggio e di valutazione dei processi di controllo, gestione dei rischi e governo aziendale;

Visti:

- il Decreto Regionale n. 2822 del 03.04.2013 ad oggetto "Approvazione del Manuale di Internal Auditing della UO Sistema dei Controlli e Coordinamento Organismi Indipendenti", con il quale è stato approvato il Manuale di Internal Auditing Regionale;
- la Legge Regionale del 4 giugno 2014 n. 17 ad oggetto "Disciplina dei controlli interni ai sensi dell'art. 58 dello Statuto d'autonomia", che definisce, tra l'altro, la funzione di Internal Auditing;
- la DGR n. 2989 del 23 dicembre 2014 "Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario Regionale per l'anno 2015", con la quale Regione Lombardia introduce l'obbligo di costruzione di una Rete di Internal Auditing (IA) in tutti gli Enti Sanitari;
- la DGR n. XI/1046 del 17.12.2018 ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario per l'esercizio 2019", che prevede di trasmettere alla Struttura Audit Regionale, entro il 28.02.2019, la pianificazione annuale dell'attività di audit;

Richiamati:

- il Decreto D.G. ASL di Brescia n. 712 del 23.12.2015 ad oggetto "Adozione nuovo Manuale Operativo di Internal Auditing";
- la DGR n. 4467 del 10.12.2015, con la quale, in attuazione della L.R. 23/2015, è stata istituita l'Agenzia di Tutela della Salute (ATS) di Brescia, che subentra in tutti i rapporti giuridici attivi e passivi dell'Azienda Sanitaria Locale (ASL) di Brescia;

Sottolineato 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 presenti nell'organizzazione;

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);

Evidenziato che il Piano di Audit è riferito ad ambiti di attività in capo alla ATS e a tutte le altre funzioni di verifica e controllo su mandato della Direzione Strategica;

Considerato opportuno tenere conto dei processi/procedimenti censiti nel Piano Anticorruzione vigente tempo per tempo;

Precisata la dinamicità del piano di audit, anche alla luce di nuove disposizioni regionali e di eventuali esigenze di carattere straordinario, per la quale ci si riserva la modifica dello stesso;

Ritenuto di approvare il piano di audit per l'anno 2019 di cui all'allegato "A", composto da n. 3 pagine, parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

Vista la proposta del Direttore f.f. del Servizio Pianificazione e Controllo, Ing. Ivan Campa;



Dato atto che il Responsabile della Funzione Internal Auditing, Dott.ssa Roberta Vitali, attesta in qualità di Responsabile del procedimento, la regolarità tecnica del presente provvedimento;

Dato atto che dal presente provvedimento non discendono oneri per l'Agazia;

Acquisiti i pareri del Direttore Sanitario, Dott.ssa Laura Emilia Lanfredini, del Direttore Sociosanitario, Dott.ssa Frida Fagandini e del Direttore Amministrativo, Dott.ssa Sara Cagliani che attesta, altresì, la legittimità del presente atto;

D E C R E T A

- a) di approvare, per le motivazioni descritte in premessa e qui integralmente richiamate, il piano di audit 2019 di cui all'allegato "A", composto da n. 3 pagine, parte integrante del presente provvedimento;
- b) di riservarsi di modificare il piano di audit, anche alla luce di nuove disposizioni regionali e di eventuali esigenze di carattere straordinario;
- c) di dare atto che dall'adozione del provvedimento non discendono oneri per l'Agazia;
- d) di disporre, a cura del proponente, la trasmissione della pianificazione per l'anno 2019 alla Direzione Generale Welfare, secondo le modalità definite dal livello regionale, entro il 28.02.2019;
- e) di dare atto che il presente provvedimento è sottoposto al controllo del Collegio Sindacale, in conformità ai contenuti dell'art. 3-ter del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. e dell'art. 12, comma 14, della L.R. n. 33/2009;
- f) di disporre, a cura del Servizio Affari Generali e Legali, la pubblicazione all'Albo on-line – sezione Pubblicità legale - ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, e dell'art. 32 della L. n. 69/2009, ed in conformità alle disposizioni ed ai provvedimenti nazionali e comunitari in materia di protezione dei dati personali.

Firmato digitalmente dal Direttore Generale
Dott. Claudio Vito Sileo

Piano delle attività di Audit anno 2019

Premessa

La funzione di Internal Auditing è impegnata in costanti interventi di controllo e di supervisione, ancorché non pianificati né pianificabili, in linea con il ruolo e la mission istituzionale, orientati alla concreta prevenzione delle criticità in itinere.

Il Piano potrà essere variato ed integrato sulla base delle nuove rilevazioni dei rischi e in base allo stato di avanzamento delle azioni o sulla base di eventuali esigenze di carattere straordinario e per eventi riorganizzativi aziendali.

Le attività di Audit previste dal Piano potranno essere ampliate ove, nell'esecuzione di uno degli interventi programmati, emerga la necessità di esaminare aspetti inerenti ad azioni e procedure non incluse nell'intervento in corso.

Gli eventuali scostamenti rispetto al presente Piano saranno comunque giustificati in fase di Relazione Consuntiva Annuale.

Il Piano degli Audit dell'ATS di Brescia per l'anno 2019 è stato predisposto tenendo conto delle seguenti finalità:

- Rispondere alle aspettative del management in termini di mitigazione dei rischi delle attività e dei processi;
- Verificare l'efficacia del sistema dei controlli e la conformità delle procedure e dei processi alla normativa di riferimento;
- Accertare attraverso interventi di follow-up l'effettiva implementazione delle eventuali raccomandazioni e degli eventuali piani d'azione relativi agli audit effettuati.

L'Internal Auditing può essere coinvolto per le seguenti attività:

- Facilitazione del processo di Risk Assessment;
- Richieste specifiche da parte del Responsabile Anticorruzione e Trasparenza;
- Richieste da parte della Regione Lombardia;
- Richieste da parte della Direzione Strategica;
- Richieste da parte del Nucleo Valutazione delle Prestazioni;
- Richieste da parte del Collegio Sindacale,
- Richieste da parte della Struttura designata alla verifica dei rilievi contenuti nei verbali del Collegio Sindacale (ai sensi della DGR X/5661 del 2016).

Pianificazione dell'attività di Audit anno 2019

Si prevedono i seguenti n. 3 interventi di Audit da effettuare nel corso dell'anno 2019:

Interventi di Audit

| Codice Audit | Processo/Obiettivo Audit | Assetto Coinvolto |
|---------------------|--|--|
| BS_001.19 | <p>Processo: Attività di verifica e controllo della qualità e appropriatezza delle prestazioni sanitarie, con particolare riferimento al <u>governo dei tempi di attesa</u>.</p> <p>Obiettivo: Analisi dei processi operativi al fine di individuare possibili aree di miglioramento e controllare i rischi connessi all'attività stessa. In considerazione della valenza degli obiettivi di mandato, l'audit porrà particolare attenzione al contenimento dei tempi medi di attesa per le prestazioni ambulatoriali e per i ricoveri.</p> | <p>Dipartimento PAAPS</p> <p>Servizio Qualità ed Appropriatezza delle Prestazioni Sanitarie e Sociosanitarie (UOC)</p> <p>U.O. Qualità ed Appropriatezza Prestazioni delle Strutture Sanitarie (UOS)</p> |
| BS_002.19 | <p>Processo: Attività "verifiche periodiche a richiesta dell'utente".</p> <p>Obiettivo: Analisi dei processi operativi al fine di individuare possibili aree di miglioramento e controllare i rischi connessi all'attività stessa. L'audit verrà svolto in collaborazione con il Responsabile Anticorruzione Trasparenza.</p> | <p>Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria</p> <p>Tecnologia della Prevenzione, Sicurezza e Impiantistica (UOSD)</p> |
| BS_003.19 | <p>Processo: Attività di prevenzione, vigilanza e valutazione dei sistemi aziendali.</p> <p>Obiettivo: Analisi dei processi operativi al fine di individuare possibili aree di miglioramento e controllare i rischi connessi all'attività stessa.</p> | <p>Dipartimento di Igiene e Prevenzione Sanitaria</p> <p>Servizio Prevenzione e Sicurezza negli Ambienti di Lavoro (UOC)</p> <p>U.O. Vigilanza e Controllo (UOS)</p> |

Risorse

Le risorse a disposizione per la realizzazione del Piano di Audit 2019 sono le seguenti:

- 1 Dirigente Veterinario responsabile della Funzione di Internal Audit dedicato al 30% del tempo lavorativo;
- 1 Collaboratore Amministrativo Professionale dedicato al 30% del tempo lavorativo;
- Eventuale coinvolgimento/partecipazione di personale dipendente dell'agenzia in qualità di esperto in materia.

Cronoprogramma attività Audit

| Calendario Programmazione Audit | | | | | | | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|
| Codice audit | Gen | Feb | Mar | Apr | Mag | Giu | Lug | Ago | Set | Ott | Nov | Dic |
| BS 001.19 | | | | | X | | | | | | | |
| BS 002.19 | | | | | | | X | | | | | |
| BS 003.19 | | | | | | | | | | | X | |

Scadenze previste da Disposizioni Regionali:

- 28 febbraio 2019: invio a Regione Lombardia del piano Audit delle attività di Audit previste per l'anno 2019.
- 31 marzo 2019: invio della relazione annuale di monitoraggio sullo stato di attuazione delle attività di Audit effettuate nell'anno 2018.
- 31 luglio 2019: invio della relazione semestrale di monitoraggio delle attività di Audit effettuate al 30 giugno 2019.