



Deliberazione del Direttore Generale n. 110 del 27 FEB 2019, avente come oggetto:  
“ADOZIONE DEL PROGRAMMA DELLE ATTIVITA' DI AUDIT – ANNO 2019”.

**ATTESTAZIONE REGOLARITA' ISTRUTTORIA E LEGITTIMITA' DEL  
PROVVEDIMENTO**

**1. Esposizione del contenuto della delibera**

Adozione del programma delle attività di audit per l'anno 2019 dell'ASST Valtellina e Alto Lario.

**2. Estremi relativi ai principali documenti contenuti nel fascicolo relativo alla presente delibera**

- Legge Regione Lombardia n. 17 del 04 giugno 2014 “Disciplina del sistema dei controlli interni ai sensi dell'articolo 58 dello Statuto d'autonomia”;
- Deliberazione n. 363 del 15/06/2016 “Adozione del Manuale di Internal Auditing”;
- DGR XI/1046 del 17/12/2018 “Determinazione in ordine alla gestione del Servizio Sociosanitario per l'esercizio 2019”;
- Deliberazione n. 148 del 31/03/2016 relativa alla nomina del responsabile ed alla costituzione del gruppo di lavoro operativo per l'attività di internal auditing dell'ASST Valtellina e Alto Lario;
- Determinazione n. 1045 del 29.11.2017 “Attività di internal auditing: aggiornamento della composizione del gruppo di lavoro operativo dell'ASST della Valtellina e dell'Alto Lario”

**3. La presente delibera non comporta oneri**

Pratica gestita da Elisabetta Cogliati

Responsabile del procedimento  
Il Responsabile della funzione Internal Auditing  
dr.ssa Silvia Benedetti

Sondrio 21.02.2019

**VISTO di COPERTURA ECONOMICO – PATRIMONIALE**

Il costo complessivo di € ..... sarà imputato nel Bilancio così come segue:

BILANCIO	N. CONTO e DESCRIZIONE	IMPORTO 2019	IMPORTO 2020	IMPORTO 2021	TOTALE
SAN					
<b>Totale</b>					
TER					
<b>Totale</b>					
<b>TOTALE</b>					

Sondrio, 26/02/2019

Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziario  
(dott.ssa Giuliana Rabbiosi)



DELIBERAZIONE  n. 110 del 27 FEB 2019

**OGGETTO: “ADOZIONE DEL PROGRAMMA DELLE ATTIVITA’ DI AUDIT – ANNO 2019”.**

### **IL DIRETTORE GENERALE**

su proposta del Responsabile della funzione Internal Auditing

**VISTA** la DGR XI/1046 del 17/12/2018 “Determinazione in ordine alla gestione del Servizio Sociosanitario per l’esercizio 2019” che al punto 15 prevede, quale adempimento del Responsabile della funzione di Internal Auditing, la trasmissione della pianificazione annuale dell’attività di audit;

#### **CONSIDERATO CHE:**

- con deliberazione n. 148 del 31/03/2016 è stato nominato il responsabile ed è stato costituito il gruppo di lavoro operativo dell’attività di Internal Auditing per l’ASST della Valtellina e dell’Alto Lario;
- con deliberazione n. 364 del 15/06/2016 è stato approvato il manuale per lo svolgimento dell’attività di Internal Auditing;
- che con determinazione n. 1045 del 29.11.2017 è stata aggiornata la composizione del gruppo di lavoro operativo sopra richiamato;

**RITENUTO** di adottare, ai sensi dell’art. 4 del Manuale e così come previsto dalla DGR XI/1046 del 17/12/2018, sopra citati, il programma delle attività di audit per l’anno 2019 proposto dal Responsabile della funzione di Internal Auditing, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo, da trasmettere sia alla Direzione Generale Welfare, utilizzando l’apposita area della piattaforma informatica Primo sia alla Struttura Audit, mediante l’invio alla casella e-mail : [audit@regione.lombardia.it](mailto:audit@regione.lombardia.it);

#### **VISTI:**

- il D.Lgs.286/1999 «Riordino e potenziamento dei meccanismi e strumenti di monitoraggio e valutazione dei costi, dei rendimenti e dei risultati dell’attività svolta dalle amministrazioni pubbliche, a norma dell’articolo 11 della legge 15 marzo 1997, n.59».
- il D.Lgs.150/2009 «Attuazione della legge 4 marzo 2009, n.15, in materia di ottimizzazione della produttività del lavoro pubblico e di efficienza e trasparenza delle pubbliche amministrazioni».

#### **RICHIAMATE:**

- la D.G.R. 2524 del 24.11.2011 vigilanza e controllo sugli enti del sistema regionale, ai sensi dell’art.1, commi 1-bis e 5-quater, L.R. 27 dicembre 2006, n.30»
- la L.R. n.17 del 4.6.2014 “Disciplina del sistema dei controlli interni ai sensi dell’articolo 58 dello Statuto d’autonomia”



- la Deliberazione n. 363 del 15/06/2016 “Adozione del Manuale di Internal Auditing”;

**DATO ATTO** che il presente provvedimento non comporta oneri;

**VISTA** l’attestazione di regolarità istruttoria e di legittimità del provvedimento;

**DATO ATTO** che le predette attestazioni costituiscono parte integrante del presente atto;

**DATO ATTO** che il Responsabile del procedimento è il Responsabile della funzione Internal Auditing;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario.

### **DELIBERA**

Per tutti i motivi in premessa indicati,

- di adottare il documento “Programma delle attività di audit per l’anno 2019” proposto dal Responsabile della funzione di Internal Auditing, allegato al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, che pianifica gli interventi di internal audit da sottoporre a verifica;
- di dare mandato al Responsabile della funzione di Internal Auditing e al gruppo operativo per gli adempimenti di competenza, compresa la pubblicazione nella sezione Amministrazione trasparente e la trasmissione del documento in Regione;
- di dare atto che le attestazioni richiamate in premessa formano parte integrante del presente atto;
- di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all’Albo online dell’Azienda, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo (art. 17 comm 6, L.R. n. 33/2009 così come sostituito dall’art. 1 della L.R. n. 23/2015).
- di disporre l’invio della presente deliberazione alle UU.OO. interessate.

IL DIRETTORE GENERALE  
(dr. Tommaso Saporito)

IL DIRETTORE  
AMMINISTRATIVO  
(dr. Andrea De Vitis)

IL DIRETTORE  
SANITARIO  
(dott.ssa Giuseppina Ardemagni)

IL DIRETTORE  
SOCIOSANITARIO  
(dr. Antonino Zagari)

Deliberazione pubblicata all’Albo online dell’Azienda  
dal ..... al .....

U.O.C. Legale, Giuridico e Affari Generali

Pag. 4