



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

DELIBERAZIONE N. 194 DEL 12 MAR. 2025

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 2025

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'Agenda di Tutela della Salute (ATS) di Bergamo e definito l'assetto organizzativo della stessa;

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. 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;

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

ATTESO che il Responsabile del provvedimento riferisce 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, ha stabilito le scadenze relative alle attività annuali che comprendono, oltre alla definizione di un piano annuale delle attività (da inviare entro il 31 gennaio 2025), la relazione consuntiva annuale (entro il 31 gennaio 2025) 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;

ATTESO che il Responsabile del procedimento ritiene di proporre il Piano delle attività di Interna Audit (IA) anno 2025 (allegato 1) che costituisce parte integrante e sostanziale del presente atto;

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;

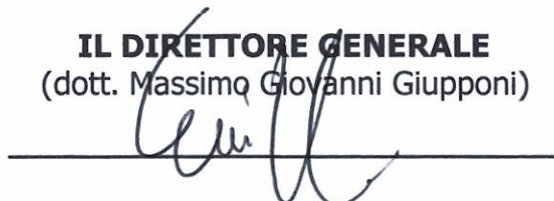
ACQUISITO il parere favorevole dei Direttori, Amministrativo, Sanitario e Sociosanitario, per quanto di propria competenza, ai sensi dell'art. 3 comma 1 quinquies del D.lgs. n. 502/92 e s.m. e i. e della L. R. n. 33/2009 e s. m. e i.;

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 2025 (allegato 1) quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- 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 2025"

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 SOGIOSANITARIO

(dott.ssa Barbara Caimi)