

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Sette Laghi

AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEI SETTE LAGHI

Piano di internal auditing ASST Sette Laghi Anno 2017

Vers. 1 del 18/1/2017

A cura di Controllo di Gestione e Programmazione

Azienda Socio Sanitaria Territoriale dei Sette Laghi

Direzione e sede: viale Borri 57 - 21100 Varese - www.asst-settelaghi.it - P.Iva e C.F. 03510050127

Tel. 0332.278221/278222 - e-mail: dir.generale@asst-settelaghi.it



Sommario

1. PREMESSA	3
2. PIANO DI INTERNAL AUDITING - ANNO 2017	3
2.1 Il Piano di Internal Auditing	3
2.2. Processi da sottoporre ad audit nell'anno 2017	4
2.3. Strutture coinvolte nell'audit	4
2.4. Obiettivi dell'intervento	4
2.5. Cronoprogramma delle attività	4



1. PREMESSA

La D.G.R. nr. X/5954 del 5.12.2016 “Determinazioni in ordine alla gestione del Servizio Socio Sanitario per l’anno 2017” ha previsto che, entro il 31 gennaio 2017, il Responsabile Internal Auditing trasmetta la Pianificazione annuale dell’attività di audit che dovrà essere eseguita nell’anno.

Si prevede altresì che le attività di audit pianificate potranno utilmente comprendere aspetti inerenti l’applicazione delle misure anticorruzione e che la trasmissione della pianificazione annuale dell’attività di audit e delle relazioni di monitoraggio dovrà essere effettuata sia alla Direzione Generale Salute, utilizzando l’apposita area della piattaforma informatica PrIMO, sia alla Struttura Audit, mediante l’invio alla casella email: audit@regione.lombardia.it.

Per questa ragione, considerato che la funzione di IA è in fase di avvio, si è stabilito di far coincidere l’Universo dei rischi, che costituisce l’insieme dei processi aziendali sottoposti a mappatura e valutazione del rischio, con il Catalogo dei rischi specifici individuato nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2017 – 2019, che verrà approvato entro il 31 gennaio 2017, e di definire i processi oggetto di audit in questo ambito.

2. PIANO DI INTERNAL AUDITING - ANNO 2017

2.1 Il Piano di Internal Auditing

Il Piano di Internal Auditing deve contenere le seguenti informazioni:

- processi oggetto di audit;
- struttura coinvolte nell’audit;
- obiettivi dell’intervento;
- crono-programma delle attività,

Le fasi di un intervento di audit sono:

1. programmazione operativa dell’intervento di audit, analisi preliminare dei processi oggetto di audit e comunicazione avvio dell’intervento di audit ;
2. riunione di apertura;
3. conduzione dell’audit;
4. reporting e comunicazione dei risultati
5. eventuale follow up

L’attività di audit verrà svolta dal Gruppo di audit costituito dal responsabile della funzione e dai componenti del Gruppo di lavoro, le cui competenze professionali sono maggiormente attinenti al processo oggetto di audit indicato.



2.2. Processi da sottoporre ad audit nell'anno 2017

L'attività di audit è stata definita sulla base dei processi elencati nel Catalogo dei rischi specifici, individuato nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione 2017 – 2019, in sinergia con l'attività prevista da struttura di Prevenzione della Corruzione, e delle valutazioni della Direzione Strategica Aziendale.

I processi sottoposti ad audit sono i seguenti:

- nell'ambito dei contratti di appalto l'individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento diretto dei servizi o forniture.
- nell'ambito dell'accesso alle prestazioni sanitarie la verifica sugli strumenti di monitoraggio dei volumi di prestazioni sanitarie a carico del SSN e in regime libero-professionale

2.3. Strutture coinvolte nell'audit

Le Strutture coinvolte nel processo da sottoporre ad audit sono:

- per la fase di individuazione dello strumento/istituto per l'affidamento diretto dei servizi o forniture: S.C. Tecnico Patrimoniale Varese e S.C. Tecnico Patrimoniale Verbano;
- per la fase di monitoraggio dei volumi di prestazioni sanitarie: Direzione Medica Presidio Varese, Direzione Medica Presidio Verbano, Direzione Medica di Tradate, S.S. Coordinamento strutture ambulatoriali, S.S. Sistemi di accesso, Convenzioni e Libera Professione

2.4. Obiettivi dell'intervento

L'audit analizzerà la congruità degli affidamenti diretti rispetto alla programmazione annuale degli acquisti e al rispetto della norma, e la correttezza nella gestione delle liste d'attesa in regime istituzionale e libero-professionale visto lo sviluppo previsto per tale attività nell'ambito dei ricoveri.

Lo scopo dell'audit sarà:

- rispondere alle aspettative della Direzione in termini di mitigazione dei rischi delle attività inerenti i processi;
- verificare l'efficacia del sistema dei controlli e la conformità delle procedure alla normativa di riferimento;
- accertare attraverso successivi interventi di follow-up l'effettiva implementazione delle azioni di miglioramento individuate rispetto alle azioni già esistenti.

2.5. Cronoprogramma delle attività

Sistema Socio Sanitario



Regione
Lombardia

ASST Sette Laghi

AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE DEI SETTE LAGHI

La programmazione delle attività e l'individuazione dei tempi di realizzazione dell'audit verranno condivisi con la Direzione Aziendale in funzione anche di un percorso formativo finalizzato a consolidare le competenze aziendali.

Il Piano potrà essere modificato ed integrato sulla base di esigenze aziendali attualmente non pianificabili o di carattere straordinario.

Azienda Socio Sanitaria Territoriale dei Sette Laghi

Direzione e sede: viale Borri 57 - 21100 Varese - www.asst-settelaghi.it - P.Iva e C.F. 03510050127
Tel. 0332.278221/278222 - e-mail: dir.generale@asst-settelaghi.it