



DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE - N. 386-DG del 30/06/2023

OGGETTO: DETERMINAZIONI IN MERITO ALLA DEFINIZIONE E COMPOSIZIONE DEL “COMITATO DI COORDINAMENTO DEI CONTROLLI INTERNI” DELLA FONDAZIONE IRCCS ISTITUTO NAZIONALE DEI TUMORI

Atto adottato dal Direttore Generale dott. Carlo Nicora nominato con Deliberazione n. 47F del 29/12/2021

Fascicolo: 1.2.04\299-2023

Acquisiti i pareri di competenza del:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Vincenzo Petronella
parere favorevole

DIRETTORE SANITARIO

Antonio Triarico
parere favorevole

Visto di conformità economica

IL DIRETTORE S.C. BILANCIO, PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA E CONTABILITÀ: Antonino Inveninato

Il Direttore della s.c. Affari Generali e Legali

Sottopone la proposta di provvedimento sull'argomento in oggetto specificato a seguito dell'istruttoria effettuata, attestandone la regolarità tecnico-amministrativa e la legittimità nella forma e nella sostanza, nonché la sua sostenibilità economica.

Il Responsabile del procedimento: Dott. Antonio Cannarozzo

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza

richiamate:

- la Deliberazione C.d.A. n. 28F del 25 maggio 2022 con la quale è stato approvato il Piano di Organizzazione Aziendale Strategico (POAS) 2022-2024, approvato da regine Lombardia con DGR D.G.R. N. XI/6811 del 2 agosto 2022;
- la Deliberazione C.d.A. n. 1F del 30 gennaio 2023 con la quale è stato approvato il Piano Triennale della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza 2023/2025;
- la Deliberazione C.d.A. n. 2F del 30 gennaio 2023 con la quale è stato approvato il Piano integrato di attività e organizzazione” (PIAO) 2023/2025;
- la Deliberazione C.d.A. n. 3F del 30 gennaio 2023 con la quale è stato approvato il Piano annuale di Internal Audit - anno 2023;

visti:

- il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 “Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche”;
- la Legge Regionale 30 dicembre 2009 n. 33 “Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità”, nel testo vigente;
- la L. 6 novembre 2012 n. 190 “Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell’illegalità nella Pubblica Amministrazione” (c.d. legge anticorruzione);
- il D.Lgs. 14 marzo 2013 n. 33 “Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni”;
- il D.Lgs. 25 maggio 2016 n. 97 “Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della legge 6 novembre 2012, n. 190 e del Decreto Legislativo 14 marzo 2013, n. 33, ai sensi dell’articolo 7 della Legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche”;
- la DGR n. XI/4232 del 29 gennaio 2021 recante “Determinazioni in ordine alla gestione del servizio sociosanitario e sociosanitario per l’esercizio 2021”;
- la DGR n. XI/6026 del 1 marzo 2022 recante “Linee guida regionali per l'adozione dei piani di organizzazione aziendale strategici (POAS) delle Agenzie di Tutela della Salute (ATS), delle Aziende Socio Sanitarie Territoriali (ASST), delle Fondazioni Istituti di Ricovero e Cura a Carattere Scientifico (IRCCS) di diritto pubblico della regione Lombardia e dell’Agenzia Regionale Emergenza e Urgenza (AREU)”;

evidenziato che la Fondazione, nel rispetto dei canoni di legalità, efficacia, efficienza, economicità e trasparenza dell’azione amministrativa, prevede l’esistenza di un Sistema di Controllo Interno, con il compito di supportare la Direzione Strategica nel conseguimento degli obiettivi aziendali;

preso atto che il Sistema di Controllo Interno si esplica attraverso tre livelli di controllo e di gestione dei rischi e, in particolare:

- il controllo di I livello (o controllo di linea), che è affidato alle singole unità organizzative o uffici che definiscono e gestiscono i controlli insiti nei processi operativi volti ad assicurare che le operazioni siano effettuate in modo corretto;
- il controllo di II livello, che è garantito dalle funzioni responsabili per l’individuazione, la valutazione, la gestione e il controllo dei rischi tipici e peculiari dell’Istituto;

- il controllo di III livello, che include le funzioni deputate al presidio e alla verifica, nel continuo, dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione dei sistemi di controllo in essere, tipicamente attribuite al Collegio Sindacale, all'Internal Auditing e al Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (CCCI);

riscontrata la necessità di:

- coniugare, nella gestione dei processi, sia le *performance* che i rischi, intesi come due componenti della gestione che devono essere governati in modo congiunto;
- perseguire la sinergia e il collegamento dei diversi ambiti e delle diverse aree di indagine considerate a maggior rischio nella Fondazione;
- definire un sistema di gestione aziendale, che preveda, tra gli altri, lo sviluppo di un Sistema di Controllo Interno a presidio del rischio;

preso atto che:

- le citate linee guida al POAS 2022-2024 hanno previsto la realizzazione di un "Comitato di Coordinamento dei Controlli interni" finalizzato alla razionalizzazione delle verifiche e all'armonizzazione dei controlli all'interno di ATS, ASST e IRCCS pubblici;
- il Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (CCCI) deve perseguire la sinergia e il collegamento dei diversi ambiti e delle diverse aree di indagine considerate a maggior rischio, divenendo strumento strategico che porta gli esiti e le risultanze dei diversi sistemi di controllo in una direzione unitaria e coerente alle strategie aziendali;

ritenuto necessario, in una logica di continuità con il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), definire la composizione del Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (CCCI), nelle figure dei Direttori e/o Referenti delle seguenti funzioni:

- Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza
- Qualità
- Risk Management
- Controllo di Gestione
- Gestione Operativa
- Internal auditing
- Privacy e Data Protection Officer (D.P.O.)
- Direzione Medica
- Sistemi Informativi (Sicurezza informatica)
- Risorse Umane
- Bilancio e contabilità
- Accoglienza – CUP e Libera Professione
- Servizio Prevenzione e Protezione

dato atto che, qualora ritenuto necessario in base agli argomenti trattati, potranno essere invitate a partecipare ulteriori figure professionali;

precisato che il Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (CCCI) afferisce al Direttore Generale ed è coordinato dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT) che si avvarrà di un segretario con funzioni di verbalizzante;

ritenuto di dare mandato al Coordinatore del succitato Comitato:

- di individuare, con successiva comunicazione, i nominativi dei componenti del Comitato, in condivisione con la Direzione Strategica;
- di convocare la prima riunione entro 90 giorni dalla pubblicazione del presente provvedimento, durante la quale sarà proposto e condiviso il Regolamento che disciplina il funzionamento del Comitato;
- di relazionare periodicamente al Direttore Generale sulle attività svolte dal Comitato;
- di provvedere all'aggiornamento della composizione del Comitato in funzione di modifiche legislative e/o mutate esigenze organizzative;

dato atto che è facoltà del Coordinatore del Comitato convocare un numero ristretto di componenti, in sedute specifiche, in base all'argomento trattato e sulla base di determinate esigenze organizzative;

verificato che il Responsabile del presente procedimento attesta che la presente proposta è formulata nel rispetto della normativa vigente in materia e non comporta oneri a carico della Fondazione;

visto l'art. 16, comma 2, dello Statuto della Fondazione secondo il quale al Direttore Generale compete la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa della Fondazione;

acquisiti, con la sottoscrizione del presente provvedimento, per quanto di rispettiva competenza, i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario della Fondazione;

DECRETA

Per le ragioni di cui in parte motiva:

1. di costituire il Comitato di Coordinamento dei Controlli interni, con il compito di perseguire la sinergia e il collegamento dei diversi ambiti e delle diverse aree di indagine considerate a maggior rischio nella Fondazione;
2. di definire la composizione del Comitato di Coordinamento dei Controlli interni, nelle figure dei Direttori e/o Referenti delle seguenti funzioni:
 - Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza
 - Qualità
 - Risk Management
 - Controllo di Gestione
 - Gestione Operativa
 - Internal auditing
 - Privacy e Data Protection Officer (D.P.O.)
 - Direzione Medica
 - Sistemi Informativi (Sicurezza informatica)
 - Risorse Umane
 - Bilancio e contabilità
 - Accoglienza – CUP e Libera Professione
 - Servizio Prevenzione e Protezione

3. di dare atto che, qualora ritenuto necessario in base agli argomenti trattati, potranno essere invitate a partecipare ulteriori figure professionali;
4. di precisare che il Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (CCCi) afferisce al Direttore Generale ed è coordinato dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT) che si avvarrà di un segretario con funzioni di verbalizzante;
5. di dare mandato al Coordinatore del succitato Comitato:
 - di individuare, con successiva comunicazione, i nominativi dei componenti del Comitato, in condivisione con la Direzione Strategica;
 - di convocare la prima riunione entro 90 giorni dalla pubblicazione del presente provvedimento, durante la quale sarà proposto e condiviso il Regolamento che disciplina il funzionamento del Comitato;
 - di relazionare periodicamente al Direttore Generale sulle attività svolte dal Comitato;
 - di provvedere all'aggiornamento della composizione del Comitato in funzione di modifiche legislative e/o mutate esigenze organizzative;
6. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della Fondazione;
7. di dare atto inoltre che, ai sensi dell'art. 4, c. 8 L. n. 412/1991, dell'art. 17, comma 6, L.R. n. 33/2009 e s.m.i., il presente provvedimento non è soggetto a controllo preventivo;
8. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento sul sito della Fondazione, all'Albo Pretorio on line, dando atto che lo stesso è immediatamente esecutivo, ai sensi dell'art. 17, comma 6, L.R. n. 33/2009 e s.m.i., con l'osservanza della vigente normativa in materia di protezione dei dati personali (Reg. UE n. 2016/679, D.Lgs. n. 196/2003, D.Lgs n. 101/2018 s.m.i.), e la comunicazione al Collegio Sindacale della Fondazione.

IL DIRETTORE GENERALE

Carlo Nicora

Firmato digitalmente