



DECRETO DEL DIRETTORE GENERALE - N. 31-DG del 22/01/2025

OGGETTO: NOMINA DEL RESPONSABILE DELLA FUNZIONE DI INTERNAL AUDITING DELLA FONDAZIONE.

Atto adottato dal Direttore Generale dott.ssa Maria Teresa Montella nominata con Deliberazione n. 42F del 31/12/2024

Fascicolo: 1.4.03\33-2025

Acquisiti i pareri di competenza del:

DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Maurizia Ficarelli
parere favorevole

DIRETTORE SANITARIO

Antonio Triarico
parere favorevole

DIRETTORE SCIENTIFICO

Giovanni Apolone
parere favorevole

Attestazione di regolarità contabile ed economica

Si attesta che il provvedimento non comporta oneri

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

Il Direttore della s.c. Gestione e Sviluppo Risorse umane

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.

Il Responsabile del procedimento: Paolo Bonacci

Il Referente istruttoria: Chiara Ballarani

IL DIRETTORE GENERALE

su proposta del Direttore della s.c. Gestione e Sviluppo Risorse umane

visti:

- il Decreto regionale n. 2822 del 03.04.2013, con oggetto: "Approvazione del Manuale di Internal Auditing della UO Sistema dei Controlli e Coordinamento Organismi Indipendenti;
- la L.R. n. 17 del 14.06.2014, avente ad oggetto "Disciplina del sistema dei controlli interni ai sensi dell'art. 58 dello Statuto d'autonomia" che stabilisce, tra l'altro, la Funzione di Internal Auditing e le modalità e procedure per il controllo finalizzato a garantire legittimità, regolarità e correttezza dell'azione amministrativa;
- la D.G.R. n. X/2989 del 23.12.2014, ad oggetto "Determinazioni in ordine alla gestione del servizio socio sanitario regionale per l'esercizio 2015", con la quale Regione Lombardia introduce l'obbligo di costruzione di una Rete di Internal Auditing in tutti gli Enti sanitari e prevede che gli stessi approvino un proprio regolamento di Internal Auditing o, alternativamente, adottino il Manuale di Internal Auditing regionale;
- la L.R. n. 13 del 28.09.2018 che, all'art. 3, comma 1 lettera h), ha istituito l'Organismo Regionale per Attività di Controllo (ORAC) e attribuito allo stesso la funzione di coordinare la rete degli uffici degli Enti del sistema regionale che svolgono attività di audit interno;

richiamati:

- la Deliberazione C.d.A. n. 28F del 25 maggio 2022 approvata da Regione Lombardia con D.G.R. n. XI/6811 del 2 agosto 2022 con cui è stato adottato il Piano di Organizzazione Aziendale Strategico 2022-2024 che stabilisce che la funzione di Internal Audit afferisca alla Direzione Generale;
- il provvedimento n. 559DG del 31 ottobre 2022, con cui veniva attribuita alla dott.ssa Valeria Anselmi, collaboratore amministrativo professionale senior afferente alla s.c. Qualità e Risk Management, la titolarità dell'incarico di funzione denominato "Coordinamento Progetti Accreditamento Internazionale", a decorrere dal 1° novembre 2022 e con durata quinquennale;
- la Determina Dirigenziale n.76 del 27 marzo 2024 avente ad oggetto il collocamento a riposo per raggiunto limite di età della d.ssa Anna Maria Teresa Roli, direttore della s.c. Qualità e Risk Management, a decorrere dal 1° gennaio 2025, a suo tempo nominata con nota PG/U – 04/04/2014 – 0003385 quale responsabile della funzione di Internal Auditing della Fondazione;
- il Decreto del Direttore Generale n.931DG del 27 dicembre 2024 con cui è stato adottato il "Regolamento per l'attività di Internal Audit" della Fondazione;

dato atto che:

- l'Internal Auditing (di seguito in breve "I.A."), secondo la definizione validata dall'organizzazione mondiale cui fa riferimento l'Associazione Italiana *Internal Auditors* (A.I.I.A.), è "un'attività indipendente e obiettiva di assurance e consulenza, finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione. Assiste l'organizzazione nel perseguimento dei propri obiettivi tramite un approccio professionale sistematico, che genera valore aggiunto in quanto finalizzato a valutare e migliorare i processi di gestione dei rischi, di controllo e di governance";
- l'attività di *Internal Auditing* è regolata a livello internazionale dai relativi Standard professionali emanati dall'I.I.A. (*Institute of Internal Auditors*);

- la funzione in parola mira a valutare, tramite controlli di terzo livello, la funzionalità del sistema di controllo interno di secondo e primo livello, al fine di:
 - migliorare l'efficacia/efficienza dell'attività di controllo, razionalizzandola in funzione dei rischi;
 - individuare i punti di debolezza dei processi aziendali;
 - ridurre l'impatto economico dei rischi e validare modelli interni;
- in particolare, il Responsabile Internal Auditing (RIA):
 - opera in autonomia e indipendenza di giudizio, nonché obiettività delle rilevazioni e dispone di risorse adeguate a garantire l'assolvimento dei propri compiti;
 - informa e fornisce consulenza alla Direzione Strategica nel valutare l'adeguatezza del sistema dei controlli interni e la rispondenza ai requisiti minimi definiti dalle normative e dalle disposizioni interne;
 - verifica la conformità dei comportamenti alle procedure operative definite;
 - identifica e valuta le aree operative maggiormente esposte a rischi e implementa misure idonee per ridurli;
 - svolge tutte le ulteriori attività previste dal suindicato regolamento aziendale, dal POAS 2022-2024 e dalla normativa vigente in materia;

dato, altresì, atto che la d.ssa Valeria Anselmi è una dipendente di ruolo, in qualità di collaboratore amministrativo professionale afferente alla s.c. Qualità e Risk Management, e possiede le competenze professionali, l'esperienza comprovata e la conoscenza specialistica richieste per ricoprire il ruolo di Responsabile della Funzione di Internal Audit, per adempiere ai compiti definiti dal suindicato regolamento aziendale, dal POAS 2022-2024 e dalla normativa vigente in materia;

ritenuto opportuno, visto il collocamento a riposo della dr.ssa Anna Roli e nel rispetto della normativa suindicata, procedere con la designazione del Responsabile della Funzione di Internal Auditing della Fondazione nella persona della d.ssa Valeria Anselmi;

dato atto che il Responsabile del procedimento attesta che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della Fondazione;

vista l'attestazione di regolarità contabile ed economica da parte del Direttore s.c. Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità;

verificato che il Responsabile del presente procedimento attesta la regolarità istruttoria e tecnico amministrativa della presente proposta, nonché il rispetto della normativa vigente in materia;

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

acquisiti, per quanto di rispettiva competenza, i pareri favorevoli del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Scientifico della Fondazione;

DECRETA

Per le ragioni di cui in parte motiva:

1. di nominare la d.ssa Valeria Anselmi quale Responsabile della Funzione di Internal Auditing della Fondazione IRCCS Istituto Nazionale dei Tumori di Milano, dalla data di adozione del presente provvedimento;
2. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della Fondazione;
3. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio della Fondazione, per 15 giorni consecutivi, ai sensi dell'art. 32 della Legge n. 69/2009 e dell'art. 17, comma 6, della Legge Regionale n. 33/2009;
4. 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;
5. 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

Maria Teresa Montella

Firmato digitalmente