



## SOMMARIO

<b>CAPO I – DISPOSIZIONI GENERALI</b> .....	2
Art. 1 – Oggetto e finalità.....	2
Art. 2 – Riferimenti interni ed esterni .....	2
Art. 3 - I livelli di controllo presso la Fondazione.....	2
<b>CAPO II – FUNZIONAMENTO DEL CCCi</b> .....	3
Art. 4 – Il ruolo del CCCi.....	3
Art. 5 – La composizione del CCCi.....	3
Art. 6 – I rapporti tra il Collegio Sindacale e il CCCi.....	3
Art. 7 - Il rapporto tra il Nucleo di Valutazione delle Prestazioni (NVP) e il CCCi .....	3
Art. 8 - Convocazione e svolgimento delle riunioni del CCCi .....	4
Art. 9 - Responsabilità del CCCi .....	4
Art. 10 - Trasmissione del verbale e archiviazione .....	4
<b>CAPO III – DISPOSIZIONI FINALI</b> .....	5
Art. 11 – Norma finale .....	5
Art. 12 – Entrata in vigore.....	5

<b>Redazione</b>	<b>Verifica per SGQ</b>	<b>Approvazione</b>	<b>Autorizzazione</b>
<b>Data: 20/10/2023</b>	<b>Data:</b>	<b>Data:</b>	<b>Data:</b>
Collaboratori Amministrativi s.c. AGL  Dott. Dario Ganci  Dott.ssa Chiara Ballarani	Direttore s.c. QRM Dr.ssa Anna Roli	Coordinatore CCCi Dott. Antonio Cannarozzo, RPCT	Direttore Generale Dott. Carlo Nicora

<b>Descrizione</b>	<b>Emissione</b>
Prima emissione	



## CAPO I – DISPOSIZIONI GENERALI

### Art. 1 – Oggetto e finalità

1. Il presente Regolamento disciplina il funzionamento, l'organizzazione e le modalità di gestione del Comitato di Coordinamento dei Controlli interni (di seguito "CCCi") della Fondazione IRCCS Istituto Nazionale dei Tumori, al fine di garantire una omogeneità gestionale in coerenza con gli indirizzi aziendali, fatto salvo quanto previsto da specifiche disposizioni di legge statale o regionale, nonché da atti e provvedimenti regionali.
2. Il CCCi si prefigge di operare il collegamento dei diversi ambiti e delle diverse aree di indagine considerate a maggior rischio, convogliando gli esiti dei diversi sistemi di controllo in una direzione unitaria coerente alle strategie aziendali e relazionando alla Direzione Strategica.

### Art. 2 – Riferimenti interni ed esterni

1. Di seguito è indicato il quadro normativo nazionale e regionale di riferimento:
  - 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)";
  - 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;
  - 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;
  - 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;
  - Deliberazione C.d.A. n. 3F del 30 gennaio 2023 con la quale è stato approvato il Piano annuale di Internal Audit - anno 2023.

### Art. 3 - I livelli di controllo presso la Fondazione

1. 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.
2. 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): 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: 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: 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 CCCi.



## CAPO II – FUNZIONAMENTO DEL CCCi

### Art. 4 – Il ruolo del CCCi

1. Il CCCi afferisce al Direttore Generale ed è coordinato dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (RPCT).
2. Il CCCi supporta la Direzione Strategica a garanzia del rispetto dei principi di legittimità, trasparenza e di buona gestione, nonché al fine di generare efficienza, efficacia ed economicità.
3. I controlli interni del CCCi si affiancano alle attività di vigilanza e controllo della Regione Lombardia e degli altri Organismi presenti all'interno della Fondazione.

### Art. 5 – La composizione del CCCi

1. Del CCCi fanno parte integrante i Direttori s.c./ Dirigenti di funzione, o loro delegati:
  - Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza (con funzione di coordinatore)
  - s.c. Qualità e risk management
  - Controllo di Gestione
  - Gestione Operativa
  - Internal auditing
  - Privacy
  - s.c. Direzione Medica di Presidio
  - s.c. Sistemi Informativi (Sicurezza informatica)
  - s.c. Risorse Umane
  - s.c. Bilancio e contabilità
  - s.c. Accoglienza – CUP e Libera Professione
  - Servizio Prevenzione e Protezione
2. Alle sedute del CCCi potranno anche essere coinvolti il Collegio Sindacale e il Nucleo di Valutazione delle Prestazioni in relazione alle tematiche affrontate.

### Art. 6 – I rapporti tra il Collegio Sindacale e il CCCi

1. Il Collegio Sindacale è l'organo di controllo contabile della Fondazione e in particolare:
  - verifica l'amministrazione della Fondazione sotto il profilo economico;
  - vigila sull'osservanza della legge;
  - accerta la regolare tenuta delle scritture contabili e la conformità del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
  - effettua periodiche verifiche di cassa.
2. il CCCi può coinvolgere e proporre collaborazioni al Collegio Sindacale in relazione alle materie per le quali le rispettive competenze possono sovrapporsi in aree di confronto.

### Art. 7 - Il rapporto tra il Nucleo di Valutazione delle Prestazioni (NVP) e il CCCi

1. Il Nucleo di Valutazione supporta il Direttore Generale nell'individuazione dei parametri di riferimento del controllo che i Direttori di Dipartimento e di Strutture Complesse/Servizi dovranno utilizzare per valutare costi e rendimenti, grado di realizzazione degli obiettivi, corretta ed economica attribuzione delle risorse, imparzialità e buon andamento della gestione.
2. Pur avendo compiti diversi, nell'analisi e verifica del processo di gestione del rischio



anticorruzione (previsto dal D.Lgs. n. 97/2016) il CCCi può coinvolgere il NVP in verifiche, ovvero richiedere supporto.

3. In tale contesto il CCCi assume esplicitamente la funzione di supporto agli organi e organismi dell'Istituto nelle decisioni relative al sistema di controllo interno e di gestione dei rischi.

### **Art. 8 - Convocazione e svolgimento delle riunioni del CCCi**

1. Il CCCi si riunisce trimestralmente ed è normalmente convocato dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza ovvero su richiesta di ogni componente del Comitato medesimo.
2. Il CCCi può riunirsi ulteriormente in relazione alle richieste/segnalazioni da discutere.
3. L'avviso di convocazione deve essere inviato almeno sette giorni prima della seduta del CCCi e deve contenere orario, ordine del giorno, elenco di eventuali soggetti invitati e ogni altra informazione utile al corretto svolgimento degli incontri.
4. Agli incontri del CCCi, in relazione ai temi trattati, può essere invitato a partecipare il Presidente del Collegio Sindacale e/o il Presidente del Nucleo di Valutazione delle Prestazioni o altri membri del Collegio o del Nucleo, delegati dai rispettivi Presidenti.
5. Potranno altresì essere invitati anche altri soggetti in relazione a specifiche esigenze poste dalle materie all'ordine del giorno.
6. È ammessa la possibilità che le riunioni del CCCi si tengano per tele-conferenza e per video-conferenza, a condizione che tutti i partecipanti possano essere identificati e sia loro consentito di seguire e di intervenire simultaneamente alla trattazione degli argomenti affrontati, nonché di visionare documenti in tempo reale.
7. In considerazione delle funzioni e dei compiti descritti nel presente regolamento, il CCCi esprime indirizzi, orientamenti e valutazioni.
8. Le attività del CCCi sono improntate a uno spirito di leale collaborazione, ricercando, ove possibile, l'unanimità dei consensi tra i componenti nonché una condivisione anche con gli organi della Fondazione.

### **Art. 9 - Responsabilità del CCCi**

1. Il CCCi ha il compito di verificare l'andamento delle verifiche di linea presenti nella struttura organizzativa della Fondazione, dell'organizzazione del suo sistema di controllo interno, in riferimento al sistema amministrativo-contabile.
2. Il raccordo tra le funzioni rappresentate nel CCCi deve essere idoneo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.
3. Il CCCi redige una relazione annuale, da presentare alla Direzione Strategica, in merito all'andamento e alle attività del Sistema dei controlli interni.

### **Art. 10 - Trasmissione del verbale e archiviazione**

1. Il verbale delle riunioni CCCi e i relativi allegati sono inviati via e-mail entro dieci giorni al Direttore Generale, al Direttore Amministrativo e al Direttore Sanitario.
2. Il Coordinatore e il Referente designato dalla Direzione Strategica redigono e sottoscrivono i verbali delle riunioni che vengono conservati e archiviati in ordine cronologico presso la Direzione Strategica.



## CAPO III – DISPOSIZIONI FINALI

### Art. 11 – Norma finale

1. La Direzione Strategica si riserva di procedere all'aggiornamento e alla revisione del presente Regolamento, qualora se ne ravvisi la necessità.
2. Per quanto non espressamente previsto dal presente Regolamento si rinvia alla normativa vigente in materia.

### Art. 12 – Entrata in vigore

1. Il presente regolamento entra in vigore a decorrere dal primo giorno del mese successivo alla data di sua pubblicazione sul sito istituzionale della Fondazione.

### CONTINUITÀ OPERATIVA

Non applicabile. In base alla classificazione riportata dalle Linee Guida di Regione Lombardia sul Piano di Continuità Operativa, il processo non è classificato come critico ai fini della produzione, pertanto non sono previste procedure specifiche di continuità operativa in caso di mancanza parziale o totale del sistema informativo.

### INDICATORI DI QUALITÀ

Rilevazioni e monitoraggi almeno annuali.

### LISTA DI DISTRIBUZIONE DELLA PROCEDURA

Funzione	Copia controllata	Pubblicazione
RPCT	Server QRM	/
s.c. QRM	/	INTranet
Direttori/Responsabili/operatori delle strutture di INT	/	Internet

La distribuzione in forma controllata avviene attraverso la rete INTranet oppure tramite la cartella di struttura "Vigenti", con informazione a mezzo posta elettronica delle funzioni individuate nella lista di distribuzione dell'avenuto inserimento o modifica del documento



**SOMMARIO**

<b>CAPO I – DISPOSIZIONI GENERALI</b> .....	2
Art. 1 – Oggetto e finalità .....	2
Art. 2 – Riferimenti interni ed esterni .....	2
Art. 3 - I livelli di controllo presso la Fondazione.....	2
<b>CAPO II – FUNZIONAMENTO DEL CCCi</b> .....	3
Art. 4 – Il ruolo del CCCi .....	3
Art. 5 – La composizione del CCCi.....	3
Art. 6 – I rapporti tra il Collegio Sindacale e il CCCi .....	3
Art. 7 - Il rapporto tra il Nucleo di Valutazione delle Prestazioni (NVP) e il CCCi.....	3
Art. 8 - Convocazione e svolgimento delle riunioni del CCCi.....	4
Art. 9 - Responsabilità del CCCi.....	4
Art. 10 - Trasmissione del verbale e archiviazione .....	4
<b>CAPO III – DISPOSIZIONI FINALI</b> .....	5
Art. 11 – Norma finale .....	5
Art. 12 – Entrata in vigore .....	5

Redazione	Verifica per SGQ	Approvazione	Autorizzazione
<b>Data: 20/10/2023</b>	<b>Data: 02/02/2024</b>	<b>Data: 5 FEB 2024</b>	<b>Data: 5/2/2024</b>
Collaboratori Amministrativi s.c. AGL  Dott. Dario Ganci <i>(signature)</i> Dott.ssa Chiara Ballarani <i>(signature)</i>	Direttore s.c. QRM Dr.ssa Anna Roli <i>(signature)</i>	Coordinatore CCCi Dott. Antonio Cannarozzo, RPCT <i>(signature)</i>	Direttore Generale Dott. Carlo Nicora <i>(signature)</i>

Descrizione	Emissione
Prima emissione	- 5 FEB 2024