



<p>REGIONE DEL VENETO</p>  <p>ULSS9 SCALIGERA</p>	<p>PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022"</p> <p>ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p>PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	-------------------------

PIANO TRIENNALE DI AUDIT 2020-2022


ULSS 9 Scaligera

Rev.	Data	Predisposizione	Approvazione
00	17/01/2020	Responsabile I.A.	Direttore Generale

<p>REGIONE DEL VENETO</p>  <p>ULSS9 SCALIGERA</p>	<p>PIANO TRIENNALE DI AUDIT “2020-2022”</p> <p>ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p>PT_UOC IA_001.00</p>
---	--	-------------------------

SOMMARIO

PREMESSA	3
1. CONTESTO	4
2. PIANIFICAZIONE DELL'ATTIVITA'	5
3. GANTT ATTIVITA' ANNO 2020	7
4. ATTIVITA' AZIENDALI CARATTERIZZANTI	7
5. RISORSE E RELATIVA ALLOCAZIONE IN BASE ALLA PRIORITARIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI	8
6. TEMPI E MODALITA' DI APPROVAZIONE DEL PIANO TRIENNALE	8
7. TEMPI DI ENTRATA IN VIGORE	8

 <p>REGIONE DEL VENETO ULSS9 SCALIGERA</p>	<p>PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022" ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p>PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	-------------------------

PREMESSA

La Regione Veneto, con legge n. 19 del 25/10/2016, avente ad oggetto "Istituzione dell'Ente di governance della sanità regionale veneta denominato "Azienda per il governo della sanità della Regione Veneto – Azienda Zero". Disposizioni per la individuazione dei nuovi ambiti territoriali delle Aziende ULSS" ha ridefinito l'assetto organizzativo delle Aziende ULSS dal giorno 1° gennaio 2017. In particolare la legge regionale, all'art. 14, ha previsto, con effetto dall'01/01/2017, la soppressione delle ULSS n. 21 e 22 e la loro incorporazione nell'ULSS n. 20.

Pertanto il Direttore Generale con delibera n. 1 del 02/01/2017, preso atto delle disposizioni regionali emanate con la legge regionale n.19, ha deliberato con effetto dall'01/01/2017 la soppressione dell'ULSS n. 21 di Legnago e n. 22 di Bussoleto e la loro incorporazione nell'ULSS 20 di Verona, che ha modificato la propria denominazione in Azienda ULSS 9 Scaligera con sede legale in Verona, via Valverde 42.


Il Direttore Generale, in conformità con le Linee Guida Regionali (DGR 1306 del 16/08/2017), ha adottato l'Atto Aziendale dell'Azienda ULSS 9 Scaligera, approvato con Decreto regionale n. 162 del 29 dicembre 2017, subordinatamente al recepimento delle modifiche in esso contenute.

L'Atto Aziendale dell'Azienda ULSS 9 Scaligera ha posto l'UOC Internal Auditing tra gli organi di Staff del Direttore Generale e ha definito i suoi compiti come di seguito riportato:

"Svolge un'attività indipendente e obiettiva di garanzia e consulenza finalizzata al miglioramento dell'efficacia e dell'efficienza dell'organizzazione assistendo la stessa 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 Corporate Governance. La funzione si ispira, nello svolgimento delle proprie funzioni, agli standard professionali emanati dall'Institute of Internal Auditors (I.I.A) ed opera sulla base delle indicazioni contenute in un regolamento organizzativo e di funzionamento predisposto dall'Azienda Zero.

- La funzione di Internal Auditing collabora e si coordina con il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e Trasparenza aziendale (RPCT);
- Coordina altresì le attività del servizio ispettivo sulla base del regolamento aziendale."

Successivamente con Delibera del Direttore Generale dell'AULSS 9 n. 342 del 24/05/2018 viene indicato che: "..... il referente aziendale in materia di protezione dei dati personali (privacy),, si avvarrà della collaborazione dell'UOC Internal Auditing per le attività in materia di valutazione d'impatto sulla protezione dei dati e della eventuale possibilità che il trattamento presenti dei rischi. Si precisa inoltre l'avvenuta individuazione di uno specifico gruppo di lavoro (Gruppo GDPR) composto dal sopracitato referente privacy, Dirigente UOS Sistemi Informativi, Direttore UOC Internal Auditing, Direttore della Funzione Ospedaliera, Direttore Dipartimento di Prevenzione, Direttore della Funzione territoriale, con compiti di supporto, ciascuno per l'ambito di propria competenza, anche nell'assunzione di decisioni in ordine a finalità, modalità del trattamento e

 <p>REGIONE DEL VENETO ULSS9 SCALIGERA</p>	<p>PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022"</p> <p>ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p>PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	-------------------------

strumenti da utilizzare, compreso il profilo della sicurezza, dando atto che il predetto gruppo potrà essere integrato di volta in volta con specifiche professionalità sulle base di specifiche esigenze.”

Le attività programmate nel precedente Piano Triennale di Audit 2019-2021 sono state portate a termine nei tempi previsti e secondo le indicazioni fornite da Azienda Zero.

Con riferimento in particolare al Risk Scoring si precisa che l'attività è stata svolta secondo quanto indicato dalle linee guida di Azienda Zero e sulla base dello strumento di Control Risk Self Assessment inviato dall'UOC Internal Audit di Azienda Zero. Così come consigliato nelle linee guida si è scelto, anche per facilitare il primo approccio da parte degli owner, di non scendere a livello di sotto processo e ci si è limitati agli elementi di Audit Universe indicati come prioritari da parte di Azienda Zero. La tabella dei risultati relativi alla definizione del rischio per i processi indicati da Azienda Zero è stata inviata in data 11/09/2019 alla Direzione Aziendale.

Il piano triennale di Audit Aziendale prevedeva per il 2019 l'audit dei seguenti processi:

- Prestazioni di Residenzialità e Semi-Residenzialità Socio Sanitaria: Prestazioni per Anziani;
- Prestazioni specialistiche in regime di LP: Attività specialistica in regime di LP; Attività di ricovero in regime di LP.


Tale attività è stata svolta secondo le metodologie ed i modelli indicati dall'UOC Internal Audit di Azienda Zero e rendicontata alla Direzione Aziendale in data 16/12/2019.

Per quanto riguarda le attività aziendali caratterizzanti indicate nel piano triennale 2019-2021 si precisa che, con particolare riferimento alla protezione dei dati (Regolamento (UE) 2016/679), con Delibera n. 180 del 28/03/2019 il Responsabile I.A. è stato nominato Referente privacy aziendale: si sono quindi intensificate le attività di supporto, non più limitate alle analisi d'impatto, ai singoli servizi e a queste si sono aggiunte le richieste dei soggetti esterni all'Azienda.

1. CONTESTO

L'Azienda ULSS 9 Scaligera opera su un territorio complessivo di 3.097 kmq, che coincide con l'ambito territoriale della provincia di Verona, e assicura servizi ed assistenza socio-sanitaria ad una popolazione al 31/12/2018 di 926.497 abitanti, distribuita in 98 comuni e raggruppata in 4 distretti socio sanitari.

Il personale dipendente in servizio al 31/12/2019 ammonta a 5.462 unità a cui si aggiungono 572 medici di medicina generale, 113 pediatri di libera scelta, 172 specialisti ambulatoriali interni e 123 medici di continuità assistenziale.

	PIANO TRIENNALE DI AUDIT “2020-2022” ULSS 9 SCALIGERA	PT_UOC IA_001.00
---	--	------------------

Oltre all'assistenza territoriale erogata dai 4 distretti, su cui insistono 78 case di riposo convenzionate per un totale di 5.337 posti letto autorizzati per anziani non autosufficienti, l'Azienda ULSS 9 Scaligera presenta un'offerta ospedaliera pari a 2.182 posti letto e così composta:

- quattro Presidi Ospedalieri di Rete;
- tre Ospedali Nodo di Rete Monospecialistico ad indirizzo Riabilitativo;
- sette strutture private accreditate.

L'assistenza ambulatoriale dell'ULSS 9 garantisce 8,7 milioni di prestazioni/anno per un valore tariffario pari a 165,4 milioni di euro.


L'erogazione dell'assistenza socio-sanitaria ed il funzionamento dell'AULSS 9 ha comportato costi nel 2018 per € 1.741.907.907,08 a fronte di un valore della produzione pari a € 1.752.196.343,75.

I processi censiti nell'universo di audit dell'ULSS 9 Scaligera, secondo quanto definito dall'UOC Internal Audit di Azienda Zero, sono 46 che si scompongono in 103 sottoprocessi. All'interno di queste definizioni è stata svolta l'attività di CRSA del 2019 e verrà svolta quella del 2020 e tra queste attività sono stati e verranno scelti i processi soggetti ad auditing da parte di questa unità. Questo elenco è stato inoltre utilizzato dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) per la mappatura dei processi a rischio di corruzione e per le successive valutazioni del rischio.


2. PIANIFICAZIONE DELL'ATTIVITA'

Sulla base di quanto riportato in premessa, viste le linee guida dell'UOC Internal Audit di Azienda Zero e tenuto conto di quanto indicato dalla Direzione Generale dell'Azienda ULSS 9, si definisce quanto segue:

ATTIVITA'	2020	2021	2022
PIANO TRIENNALE DI AUDIT	Predisposizione e approvazione Piano Triennale di Audit	Predisposizione e approvazione Piano Triennale di Audit	Predisposizione e approvazione Piano Triennale di Audit
ANALISI DEI RISCHI (Risk scoring)	Completamento / aggiornamento del Risk Scoring	Aggiornamento del Risk Scoring	Aggiornamento del Risk Scoring

 <p>REGIONE DEL VENETO ULSS9 SCALIGERA</p>	<p align="center">PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022"</p> <p align="center">ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p align="center">PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	--

INDIVIDUAZIONE DEI PROCESSI DA AUDITARE	Individuazione dei processi da auditare nel 2021 tra quelli prioritari individuati	Individuazione dei processi da auditare nel 2022 tra quelli prioritari individuati	Individuazione dei processi da auditare nel 2023 tra quelli prioritari individuati
AUDIT AI PROCESSI	<p>Assistenza Protesica</p> <p>Medicina Convenzionata relativamente ai sottoprocessi (unificati): Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta</p>	Da definire in base all'aggiornamento del risk scoring	Da definire in base all'aggiornamento del risk scoring
FOLLOW UP DEI PROCESSI AUDITATI 2019	<p>Attività di monitoraggio delle azioni dei processi auditati nel 2019:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Prestazioni di residenzialità e semiresidenzialità per anziani; - Attività specialistica in regime di LP; attività di ricovero in regime di LP 	Attività di monitoraggio delle azioni 2020	Attività di monitoraggio delle azioni 2021
COLLABORAZIONE CON AUDIT PAC AZIENDA ZERO	Da programmazione definita da Azienda Zero	Da programmazione definita da Azienda Zero	Da programmazione definita da Azienda Zero
ATTIVITA' CARATTERIZZANTI	Come indicate da linee guida di Azienda Zero e da specifiche richieste della Direzione Aziendale (vedi par. 4)	Come indicate da linee guida di Azienda Zero e da specifiche richieste della Direzione Aziendale	Come indicate da linee guida di Azienda Zero e da specifiche richieste della Direzione Aziendale
GRUPPO DI LAVORO PER ELABORAZIONE STANDARD DI PROCESSO	Partecipazione alla elaborazione dello standard di processo "Assistenza Protesica"	Da programmazione definita da Azienda Zero	Da programmazione definita da Azienda Zero

	<p align="center">PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022"</p> <p align="center">ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p align="center">PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	--


3. GANTT ATTIVITA' ANNO 2020

ATTIVITA'	G	F	M	A	M	G	L	A	S	O	N	D
Predisposizione della proposta di Piano di Audit 2020-2022	■											
Approvazione del Piano di Audit 2020-2022	■											
Completamento / aggiornamento Risk Scoring	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	
Individuazione dei processi da auditare nel 2021												■
AUDIT "Medicina Convenzionata relativamente ai sottoprocessi (unificati): Medici di Medicina Generale e Pediatri di Libera Scelta	■	■	■	■	■	■						
AUDIT "Assistenza Protesica"							■	■	■	■	■	■
Follow up sui processi auditati nel 2019	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Collaborazione con Audit PAC Azienda Zero	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Attività caratterizzanti	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■	■
Partecipazione gruppo di lavoro per elaborazione standard del processo "Assistenza Protesica"	■	■	■	■	■	■						
Predisposizione della proposta di Piano di Audit 2021-2023												■

4. ATTIVITA' AZIENDALI CARATTERIZZANTI

Come richiesto da Azienda Zero, per il 2020 saranno programmate le ulteriori attività:

- Attività di verifica sui verbali del Collegio Sindacale dell'azienda: monitoraggio delle osservazioni e dei rilievi posti dal Collegio Sindacale e sull'esito degli stessi, al fine di tenerne conto per la valutazione dei rischi presenti nei processi, nonché per valutare l'adeguatezza delle misure adottate ai fini della gestione del rischio;
- Attività di collaborazione con il Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza: come emerge dal Piano Nazionale Anticorruzione 2019 (Delibera ANAC n.1064 del 13/11/ 2019), e in particolare nell'Allegato 1 "Indicazioni metodologiche per la gestione dei rischi corruttivi", le "Strutture di Audit Interno" sono tra gli attori coinvolti formalmente nello sviluppo del piano. Dal punto di vista operativo questo implica che la funzione di Internal Auditing collabori con il RPCT: a tale fine verrà messa a disposizione del RPCT la CRSA svolta in azienda come valore di Risk Score, comunicata la programmazione di audit in modo da condividere l'interesse reciproco sulle attività ed allineare per quanto possibile i due piani, ottenendo la collaborazione del RPCT in fase di Audit per gli aspetti di rischio frode.

 <p>REGIONE DEL VENETO ULSS9 SCALIGERA</p>	<p>PIANO TRIENNALE DI AUDIT "2020-2022"</p> <p>ULSS 9 SCALIGERA</p>	<p>PT_UOC IA_001.00</p>
---	---	-------------------------

Permangono inoltre, come già indicato nel precedente Piano triennale, le ulteriori attività affidate all'UOC Internal Auditing:

- Coordinamento delle attività del servizio ispettivo sulla base del regolamento aziendale: non essendo ancora stato definito il servizio ispettivo ed il relativo regolamento non è possibile indicare in maniera specifica l'attività richiesta;
- Valutazioni di impatto e partecipazione al gruppo di lavoro aziendale per quanto riguarda la protezione dei dati personali.

5. RISORSE E RELATIVA ALLOCAZIONE IN BASE ALLA PRIORITARIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI

Le attuali risorse disponibili all'UOC Internal Auditing si compongono del Direttore dell'UOC, che è anche responsabile pro tempore dell'UOS Sistemi Informativi e referente aziendale in materia di protezione dei dati personali (privacy), e di un collaboratore amministrativo professionale esperto part time al 50%.

6. TEMPI E MODALITA' DI APPROVAZIONE DEL PIANO TRIENNALE

La proposta del Piano di Audit 2020-2022 viene trasmessa all'UOC I.A. di Azienda Zero entro il 20/01/2020. Trascorsi 5 giorni da tale data, in assenza di osservazioni in merito ai contenuti indicati, il Direttore Generale approva il piano con apposito provvedimento deliberativo entro il 31/01/2020.

7. TEMPI DI ENTRATA IN VIGORE

Il presente piano ha validità per il triennio 2020-2022 ed entra in vigore dalla data di approvazione.

8. RIESAME E APPROVAZIONE DELLA REVISIONE

Il presente piano, predisposto dal responsabile I.A., è approvato dal Direttore Generale e pubblicato all'interno del sito aziendale nell'Angolo Trasparenza.

Per gli anni successivi la proposta di piano dovrà essere aggiornata a scorrimento entro il 20/01 di ogni anno. Le revisioni dovranno essere elaborate, tenendo conto di eventuali ulteriori indicazioni che dovessero essere fornite dall'UOC I.A. di Azienda Zero ed inviate a quest'ultima. In assenza di osservazioni entro 5 giorni da tale data da parte di Azienda Zero, il piano sarà approvato con atto deliberativo del Direttore Generale entro il 31/01 di ogni anno.