
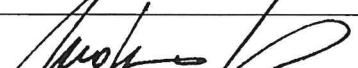
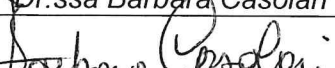

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	<b>Matrice dei controlli - Sistema Aziendale dei Controlli Interni</b>	Pag. 1 di 4
		DG. DO.026
Direzione Generale		Rev. 0 del 09/04/2019

## INDICE

<b>MODIFICHE</b> .....	2
<b>SCOPO</b> .....	2
<b>CAMPO DI APPLICAZIONE</b> .....	2
<b>DEFINIZIONI</b> .....	2
<b>DOCUMENTI DI RIFERIMENTO</b> .....	2
<b>CONTENUTO</b> .....	2
MATRICE DELLE RESPONSABILITA' .....	4
<b>ALLEGATI</b> .....	4

Verifica	Approvazione	Emissione	
Internal Audit e Disciplinare Dr. Massimo Brunetti	Direttore Generale Dr. Massimo Annicchiarico	Servizio Qualità e Accreditamento Dr.ssa Barbara Casolari	Data di emissione 09/04/2019
			

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	<b>Matrice dei controlli - Sistema Aziendale dei Controlli Interni</b>	Pag. 2 di 4
		DG. DO.026
Direzione Generale		Rev. 0 del 09/04/2019

## MODIFICHE

Rev.	Data	Pagine modificate	Tipo/natura della modifica
0	09/04/2019		Prima emissione

## SCOPO

Il presente documento è redatto allo scopo di elencare i controlli svolti dai servizi aziendali presenti all'interno del Sistema Aziendale dei Controlli Interni.

## CAMPO DI APPLICAZIONE

Si applica a tutte le articolazioni aziendali, escludendo i controlli previsti all'interno dei percorsi clinici.

## DEFINIZIONI

SACI: Sistema Aziendale dei Controlli Interni

## DOCUMENTI DI RIFERIMENTO

- Delibera AUSL Modena 25/2016 "Revoca parziale del Manuale Organizzativo Aziendale e revisione del modello organizzativo degli staff della direzione strategica - Allegato 2" (Istituzione Servizio Internal Audit).
- Procedura AUSL Modena DA.PO.049/2017 – "Responsabilità e funzioni di Internal Audit".
- Delibera AUSL Modena 307/2018 "Sistema Aziendale dei Controlli Interni" - approvazione.
- Legge Regione Emilia-Romagna n. 9/2018 - Art. 26.

## CONTENUTO

Il Sistema Aziendale dei Controlli Interni (SACI) dell'Azienda USL di Modena rappresenta l'insieme delle attività di controllo messe in campo ad ogni livello dell'Azienda ed è stato approvato con delibera 307/2018, al cui interno si trovano i principi e le modalità operative inerenti i controlli interni aziendali.

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	<b><i>Matrice dei controlli - Sistema Aziendale dei Controlli Interni</i></b>	Pag. 3 di 4
		DG. DO.026
Direzione Generale		Rev. 0 del 09/04/2019

Il SACI opera con una logica di miglioramento continuo dell'organizzazione, di valutazione del raggiungimento degli obiettivi aziendali e di riduzione dei rischi esistenti per cittadini, operatori e la stessa organizzazione. Al SACI partecipa tutto il personale aziendale nell'ambito delle funzioni svolte, attraverso le verifiche che le singole unità operative pongono in essere sui loro processi.

Il coordinamento del SACI è assicurato dal Servizio di Internal Audit Aziendale e vede la stretta collaborazione con altre funzioni aziendali, fra cui l'Ufficio Qualità e Accreditamento e le articolazioni aziendali coinvolte nel Percorso di Certificabilità del Bilancio (PAC).

Nell'allegato alla presente procedura vengono elencati i controlli per ogni servizio aziendale coinvolto, riportando nel dettaglio:


- Tipo di controllo,
- Documento di approvazione della procedura di controllo,
- Responsabile del controllo,
- Operatori che effettuano il controllo,
- Periodicità del controllo,
- Sintesi delle modalità operative del controllo,
- Applicativi informatici usati per le attività di controllo.

I controlli vengono definiti e aggiornati periodicamente a livello di ogni singolo Servizio Aziendale, a partire dai processi e dalle procedure/regolamenti/norme. Tale definizione tiene conto della valutazione dei rischi all'interno dei servizi e processi aziendali e dell'analisi costi-benefici dei singoli controlli rispetto all'impatto che i rischi possono avere sull'organizzazione dell'azienda.

La verifica dell'effettuazione dei controlli a livello di singolo servizio è di competenza dei responsabili dei servizi.

Il Servizio Internal Audit garantisce alla Direzione Aziendale una valutazione annuale del livello aziendale di applicazione del Sistema Aziendale dei Controlli Interni.

È prevista una approvazione annuale del presente documento, che andrà a riassumere gli eventuali cambiamenti avvenuti durante l'anno nella tipologia e modalità dei singoli controlli.

 SERVIZIO SANITARIO REGIONALE EMILIA-ROMAGNA Azienda Unità Sanitaria Locale di Modena	<b>Matrice dei controlli - Sistema Aziendale dei Controlli Interni</b>	Pag. 4 di 4
		DG. DO.026
Direzione Generale		Rev. 0 del 09/04/2019

### **MATRICE DELLE RESPONSABILITA'**

Attività	Funzione	Servizi aziendali coinvolti	Servizio Internal Audit
1. Definizione dei controlli		R	C
2. Esecuzione dei controlli		R	
3. Verifica dei controlli a livello di singolo servizio da parte dei singoli responsabili		R	
4. Audit a livello aziendale sull'applicazione del Sistema Aziendale dei Controlli Interni		C	R
5. Approvazione del documento annuale dei controlli		C	R

*R= Responsabili per l'ambito di competenza      C = Coinvolti*

### **ALLEGATI**

- Allegato 1: DG.MO.011 "Matrice di Controlli"