



AREA FORMAZIONE

**INTERVENTO FORMATIVO
“IL SISTEMA DI AUDIT INTERNO NELLE AZIENDE SANITARIE”**

MILANO, 14-15 MAGGIO 2018



Intervento formativo – Il sistema di audit interno nelle aziende sanitarie

DATA: 14-15 maggio 2018

SEDE: Università Cattolica del Sacro Cuore, sede di Milano

DOCENTI: **Eugenio Anessi Pessina**, Professore ordinario di Economia aziendale, Università Cattolica del Sacro Cuore; Direttore CERISMAS

Elena Cantù, Professore associato di Economia aziendale, Università Cattolica del Sacro Cuore

Giacomo Frittoli, Docente CERISMAS

Niccolò Persiani, Professore ordinario di Economia aziendale, Università degli Studi di Firenze

TESTIMONI: **Michela Barbiero**, Direttore U.O.C. Contabilità e bilancio, Azienda Ospedaliera di Padova

Massimo Brunetti, Direttore Servizio Internal Audit e Disciplinare, AUSL Modena

Marcello Faviere, Direttore U.O.C. Audit e Compliance, ESTAR - Regione Toscana

OBIETTIVI: Efficienza e trasparenza, contrasto alla corruzione, *accountability* interna ed esterna. Sono queste le parole chiave che stanno guidando la ridefinizione del sistema dei controlli nelle aziende sanitarie. Al centro di tale evoluzione è l'implementazione di un sistema di *audit* interno, finalizzato ad incrementare in maniera significativa e tangibile l'efficacia e l'efficienza dei processi aziendali sottoposti ad analisi e revisione.

Il corso è finalizzato a fornire elementi utili per lo sviluppo di un sistema di *audit* interno attraverso: l'approfondimento del ruolo e delle attività che tale funzione può svolgere all'interno del sistema dei controlli; un confronto sulle esperienze maturate nel sistema sanitario italiano; un'analisi delle prospettive future.

Il corso intende dare una risposta ai seguenti quesiti:
quale ruolo attribuire all'*audit* interno nel complessivo sistema dei controlli interni ed esterni? Quali possono essere i contenuti e le attività di questa nuova funzione? Quali strumenti e metodi utilizzare nella valutazione dei rischi e nello svolgimento delle attività di controllo? Come sviluppare sistemi di *internal auditing* a livello sovra-aziendale e regionale?

METODOLOGIA DIDATTICA: Il corso è ispirato ai canoni propri dell'action learning. A complemento delle lezioni interattive di inquadramento, è previsto un intenso utilizzo di casi di studio, esercitazioni, simulazioni e testimonianze aziendali.

DESTINATARI: Destinatari del corso sono innanzi tutto i responsabili dei servizi di *internal audit* / controllo interno delle aziende sanitarie pubbliche e private, così come di eventuali servizi di *internal audit* a livello regionale o sovra-aziendale. Il corso può risultare utile anche per quelle figure che, seppur non ancora investite della responsabilità di gestione della funzione, intendono comprenderne il ruolo e le prospettive di sviluppo.

Il corso si rivolge quindi a:

- Responsabili dei servizi di *Internal audit* / controllo interno aziendali e loro collaboratori
- Dirigenti e componenti delle unità operative regionali che si occupano di *internal audit* / controllo interno

Centro di Ricerche e Studi in Management Sanitario (CERISMAS)
c/o Università Cattolica del Sacro Cuore
L.go Gemelli, 1 - 20123 MILANO

Telefono: 02-72.34.39.07 - Fax: 02-72.34.38.28 - E-mail: cerismas@unicatt.it - Web: www.cerismas.com



- Direttori amministrativi, Responsabili dei dipartimenti amministrativi e loro collaboratori più direttamente coinvolti sulle tematiche di verifica e controllo delle procedure e dei processi aziendali.

MODALITA' ISCRIZIONE:

Il corso, della durata di due giornate, prevede **una quota di iscrizione pari a: € 600 + IVA (se dovuta).**

Le aziende associate a CERISMAS possono usufruire dello sconto del 25% per i soci sostenitori e del 15% per i soci ordinari.

Gli ospedali privati che già aderiscono ai Fondi Interprofessionali per la formazione possono attivare le opportunità previste da ciascun fondo per ottenere il rimborso della quota di iscrizione.

CERISMAS è inoltre in grado di offrire un servizio di orientamento alle Aziende per la scelta del Fondo, la presentazione delle domande di rimborso e le conseguenti procedure di rendicontazione.

L'interessato dovrà inviare la scheda di iscrizione a:

CERISMAS

Largo Gemelli 1 - 20123 Milano

E-mail: cerismas@unicatt.it

Il versamento della quota di partecipazione deve essere effettuato mediante bonifico bancario intestato a: CERISMAS - presso Banca Cariparma –Via Molino delle Armi 23, Milano

IBAN IT53 P 06230 09486 000063431539.

PROGRAMMA ANALITICO:

14 maggio 2018 - ore 9.00 registrazione partecipanti

Sessione 1 (14 maggio 2018, ore 9.30-13.00) – Inquadramento del sistema di *Audit* interno

Docente: Eugenio Anessi Pessina

La definizione della funzione di *Audit* interno

L'assetto della funzione: responsabilità di governo e livelli di controllo

I possibili modelli di sviluppo della funzione nelle aziende sanitarie pubbliche

Pausa Pranzo

Sessione 2 (14 maggio 2018, ore 14:00-17.30) – La funzione di *Audit* Interno nell'assetto organizzativo aziendale

Docente: Niccolò Persiani

Audit contabile ed *audit* gestionale

Internal audit e sistemi di controllo interno

I rapporti tra *Internal Audit* e altre funzioni aziendali (Collegio sindacale, Anticorruzione, Qualità ecc.)

Sessione 3 (15 maggio 2018, ore 9.00-13.00) – Strumenti e metodi per le attività di *audit* interno

Docente: Giacomo Frittoli

Valutazione del rischio: ciclo di *audit*; *risk assessment*; valutazione dei controlli di linea; rischio residuo

Pianificazione delle attività di *audit*; procedura di *audit*; *follow up*

Protocolli di comunicazione e archiviazione della documentazione di *audit*

Pausa Pranzo

Centro di Ricerche e Studi in Management Sanitario (CERISMAS)

c/o Università Cattolica del Sacro Cuore

L.go Gemelli, 1 - 20123 MILANO

Telefono: 02-72.34.39.07 - Fax: 02-72.34.38.28 - E-mail: cerismas@unicatt.it - Web: www.cerismas.com



Sessione 4 (15 maggio 2018, ore 14.00-17.00) – *Audit* interno nel SSN: esperienze a confronto

Docente: Elena Cantù

Testimoni: Michela Barbiero, Azienda Ospedaliera di Padova; Massimo Brunetti, AUSL Modena; Marcello Faviere, ESTAR - Regione Toscana

Tavola rotonda di confronto delle esperienze, con testimoni aziendali delle Regioni Veneto, Emilia Romagna, Toscana

Sintesi dei messaggi chiave del corso e conclusioni



SCHEDA DI ISCRIZIONE CORSO FORMAZIONE
Il sistema di audit interno nelle aziende sanitarie
14-15 maggio 2018 - Milano

Modalità di iscrizione

Si prega di restituire il presente modulo compilato per ogni singolo partecipante a:

Segreteria CERISMAS: E-mail: cerismas@unicatt.it

Partecipante all'iniziativa

Nome e Cognome	Posizione Aziendale	Telefono	E-mail

Modalità di pagamento e quota di iscrizione

La quota di partecipazione si differenzia per iscrizione a titolo **individuale** o **aziendale**:

per le iscrizioni a **titolo individuale**, la quota di partecipazione al corso è pari a **€ 600,00 + IVA** da versare a ricevimento fattura tramite bonifico bancario.

SOGGETTO A CUI INTESTARE LA FATTURA			
Nome		Cognome	
CF		Indirizzo	
Città	CAP	Provincia	

Per le iscrizioni a **titolo aziendale**, è definita una quota di partecipazione al corso pari a (barrare la casella corrispondente):

- per le aziende NON associate: **€ 600,00 + IVA (se dovuta)**
- per i SOCI ORDINARI: **€ 510,00 + IVA (se dovuta)**
- per i SOCI SOSTENITORI: **€ 450,00 + IVA (se dovuta)**

da versare tramite bonifico bancario che sarà effettuato da un soggetto giuridico a ricevimento della fattura.

SOGGETTO A CUI INVIARE LA FATTURA			
Nome		Cognome	
Indirizzo		Città	CAP Prov.
E-Mail			

DATI FISCALI DELL'ENTE/AZIENDA DI APPARTENENZA A CUI INTESTARE LA FATTURA			
Ragione sociale			
Indirizzo		Città	CAP Prov.
Partita IVA		Codice fiscale	
Codice Univoco Ufficio		Codice CIG	

Al fine di perfezionare l'iscrizione, per le aziende pubbliche che necessitano la fatturazione elettronica, è necessario inviare l'ordine aziendale, CIG e CUU contestualmente alla scheda di iscrizione con i dati necessari.

Versamento quota di iscrizione

Il versamento della quota di iscrizione può essere effettuato tramite bonifico bancario, intestato a:

CERISMAS – Banca Cariparma, Via Molino delle Armi 23, Milano – IBAN IT53 P 06230 09486 000063431539

Sulla causale del versamento è necessario precisare **il titolo del corso e il nome del partecipante.**

Informativa ai sensi del D.Lgs.196/2003

CERISMAS, in qualità di titolare del trattamento, garantisce la massima riservatezza dei dati da Lei forniti in ottemperanza alle disposizioni del **D.Lgs.196/2003**. Le informazioni raccolte verranno utilizzate ai fini organizzativi del corso. In ogni momento, a norma dell'articolo 7 del citato decreto, potrà avere accesso ai Suoi dati e chiederne la modifica o la cancellazione. Compilando la scheda d'iscrizione, avrà la possibilità di ricevere materiale informativo su future e analoghe iniziative promosse dal Centro. Ove fosse interessato, barri la casella qui accanto.

Data _____ Firma _____

Centro di Ricerche e Studi in Management Sanitario (CERISMAS)
c/o Università Cattolica del Sacro Cuore
L.go Gemelli, 1 - 20123 MILANO

Telefono: 02-72.34.39.07 - Fax: 02-72.34.38.28 - E-mail: cerismas@unicatt.it - Web: www.cerismas.com