



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

OGGETTO: istituzione della Commissione Controlli PNRR della ASST Gaetano Pini-CTO.

DELIBERAZIONE ADOTTATA DAL DIRETTORE GENERALE DOTT.SSA PAOLA LATTUADA

**SU PROPOSTA DEL DIRETTORE
UOC AFFARI GENERALI E LEGALI**

accertata la competenza procedurale, sottopone in data 08 FEB. 2024 l'allegata proposta di deliberazione sull'argomento all'oggetto specificato, la cui spesa rientra nel budget assegnato.

Il Responsabile del Procedimento
Dirigente UOC Affari Generali e Legali
dott.ssa Marilena Moretti

Marilena Moretti

ATTESTAZIONE COPERTURA ECONOMICA

Si attesta la regolarità contabile, la copertura economica e l'imputazione a bilancio degli oneri/introiti derivanti dal presente provvedimento con annotazione:

- il presente provvedimento non comporta oneri diretti a carico del bilancio aziendale.

Il Direttore UOC Bilancio, Programmazione finanziaria e Contabilità
Dott.ssa Emilia Martignoni

Emilia Martignoni



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

IL DIRETTORE GENERALE

Viste:

- la DGR n. X/4475 del 10/12/2015 di costituzione, a partire dal 1° gennaio 2016, dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Centro Specialistico Ortopedico Traumatologico Gaetano Pini/CTO;
- la DGR XI/4538 del 15/04/2021 di nomina della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'Azienda Socio Sanitaria Territoriale (ASST) Gaetano Pini-CTO per il periodo 19/04/2021 - 18/04/2024;
- la deliberazione aziendale n. 240 del 19/04/2021 di presa d'atto della predetta DGR XI/4538/2021 e di insediamento dal 19/04/2021 sino al 18/04/2024 della Dott.ssa Paola Lattuada quale Direttore Generale dell'ASST G.Pini-CTO;

Visti:

- il D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 502 e ss.mm.ii., recante *"Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421"*;
- la L. R. 30 dicembre 2009, n. 33, come modificata, da ultimo, dalla L.R. n. 22/2021, recante il *"Testo unico delle leggi regionali in materia di sanità"*;

Premesso che il Regolamento UE 2021/241 del 12 febbraio 2021 ha istituito il dispositivo per la ripresa e la resilienza con l'obiettivo specifico di fornire agli Stati Membri il sostegno finanziario al fine di conseguire le tappe intermedie e gli obiettivi delle riforme e degli investimenti stabiliti nei loro piani di ripresa e resilienze;

Atteso che il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), definitivamente approvato il 13 luglio 2021, alla Missione 6 Salute, promuove importanti interventi organizzativi e tecnologici finalizzati allo sviluppo di un nuovo modello di gestione dei servizi sociosanitari che rafforzi le prestazioni erogate sul territorio, l'integrazione dei percorsi socio-assistenziali, il potenziamento dell'assistenza sanitaria territoriale e l'innovazione e digitalizzazione del Sistema Sanitario Nazionale anche attraverso l'applicazione della Telemedicina e l'utilizzo di tecnologie digitali innovative;

Dato atto che il Ministero dell'Economia e delle Finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, in attuazione dell'art. 1, comma 1043, della Legge 30 dicembre 2020, n. 178 (Legge di Bilancio 2021), ha sviluppato e reso disponibile il sistema informatico "REGIS", quale strumento volto a supportare le attività di gestione, monitoraggio, rendicontazione e controllo delle componenti del Next Generation EU;

Visti altresì:

- il D.L. 31 maggio 2021, n. 77, convertito, con modificazioni, dalla Legge 29 luglio 2021, n. 108, che ha definito la governance del PNRR, disponendo in particolare (art. 9), che tutti i Soggetti Attuatori sono responsabili dell'attuazione degli interventi, dei controlli ordinari di legalità, dei controlli amministrativo contabili, nonché della tracciabilità delle operazioni;
- il Decreto 29 luglio 2022, del Ministero della Salute di adozione del documento "Sistema di Gestione e Controllo (Si.Ge.Co)" che, tra l'altro, fornisce indicazioni ai Soggetti Attuatori per l'attuazione degli investimenti del PNRR relativi alla Missione 6 Salute;
- la Circolare MEF - RGS n. 30 dell'11 agosto 2022 del Ministero dell'Economia e delle Finanze -



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato, con cui sono state emanate le Linee Guida per lo svolgimento delle attività di controllo e rendicontazione delle Misure PNRR di competenza delle Amministrazioni centrali e dei Soggetti Attuatori, successivamente integrate con Circolare MEF - RGS n. 27 del 15/09/2023;

Vista la deliberazione del Direttore Generale n. 413 del 05/08/2022 con la quale è stato adottato il vigente POAS 2022-2024, a seguito di approvazione dello stesso giusta DGR n. XI/6795 del 02/08/2022;

Richiamata la DGR n. XI/6426 del 23 maggio 2022, di approvazione del Piano Operativo Regionale (POR) e di contestuale individuazione degli interventi di ripartizione delle corrispondenti quote di finanziamento ed individuazione dei soggetti attuatori esterni;

Visto il Contratto Istituzionale di Sviluppo (CIS) stipulato in data 31 maggio 2022 tra Regione Lombardia e Ministero della Salute, per la realizzazione degli interventi finanziati nell'ambito del PNRR Missione 6 - Componente 1 e 2, nello specifico, l'art. 5, comma 2, che prevede che Regione Lombardia, quale Soggetto Attuatore dei singoli interventi, possa avvalersi degli Enti del Servizio Sanitario Regionale (soggetti attuatori esterni) per dare esecuzione agli interventi in base alla competenza territoriale dei medesimi;

Dato atto che con nota del 30 novembre 2022, prot. n. 16174/22, Regione Lombardia ha delegato l'ASST Gaetano Pini-CTO per la realizzazione delle attività di cui all' art. 5, comma 1 del CIS, ad esclusione delle lett. n) e cc), in coerenza con le indicazioni di cui alla normativa e regolamentazione comunitaria, nazionale e regionale, e l'attuazione degli interventi ricadenti nella propria competenza territoriale elencati nell'allegato A) alla delega medesima;

Richiamato il Decreto della Direzione Generale Welfare n. 7796 del 25 maggio 2023 di approvazione, con riferimento ai progetti PNRR missione 6 salute, delle *"Indicazioni operative per i soggetti attuatori esterni e per il soggetto attuatore (RL) in merito al processo di rendicontazione ed ai relativi controlli"* che individuano le tipologie di controllo poste in capo ai soggetti attuatori, di seguito riportate:

- verifica della regolarità amministrativo-contabile;
- verifica sulla corretta individuazione del titolare effettivo del destinatario finale dei fondi PNRR/aggiudicatario;
- verifica sull'assenza di conflitto di interessi;
- verifica assenza di doppio finanziamento;
- verifica del rispetto delle condizionalità previste nell'Annex CID e negli Operational Arrangements;
- verifica del rispetto degli ulteriori requisiti PNRR connessi alla misura a cui è associato il progetto (se applicabile);
- verifica del rispetto del principio del DNSH (non arrecare danno significativo agli obiettivi ambientali) (se applicabile);
- verifica del rispetto dei principi trasversali del PNRR (se applicabile);

Rilevato che Regione Lombardia, nel riservarsi un controllo di secondo livello in ordine agli interventi delegati, ha previsto in capo al soggetto attuatore esterno l'effettuazione e la



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

rendicontazione dei controlli di primo livello da parte di soggetti diversi dai RUP, da individuarsi a cura dell'Azienda stessa;

Dato atto che nel Piano Annuale delle attività di Internal Audit anno 2024, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 39 del 31 gennaio 2024, nell'ambito dei controlli sui progetti PNRR è stato inserito il processo dal titolo "progetti aziendali finanziati con fondi PNRR" con l'obiettivo di verificare la completezza documentale dei progetti in argomento, nel rispetto delle specifiche procedure vigenti;

Ritenuto, in ottemperanza alle indicazioni regionali sopra richiamate, di istituire la Commissione Controlli PNRR dell'ASST Gaetano Pini-CTO, così composta:

- dott.ssa Marilena Moretti, Responsabile della Funzione Trasparenza Anticorruzione e Internal Auditing – coordinatore;
- dott.ssa Angela Iuliano, Dirigente UOS Controllo di Gestione – componente;
- dott. Luigi Ortaglio, Direttore a.i. UOC Gestione Operativa Next Generation EU - componente;
- dott.ssa Emilia Martignoni Direttore UOC Bilancio, Programmazione finanziaria e Contabilità - componente;
- dott.ssa Marilena Lavecchia, Collaboratore Amministrativo Professionale presso la UOC Affari Generali e Legali - componente;
- componente di volta in volta individuato dal coordinatore, sulla scorta delle competenze specialistiche necessarie in relazione alla tipologia di controllo, purché non direttamente coinvolto nel processo oggetto di audit;

Dato atto che la Commissione Controlli PNRR avrà il compito di elaborare il Piano dei controlli annuali e potrà operare attraverso la costituzione di un team di almeno n. 2 componenti, sulla base delle seguenti indicazioni:

OGGETTO	TIPOLOGIA DI CONTROLLO	AMBITO	STRUMENTI
Rendicontazioni in REGIS	Controlli formali in ordine alla completezza e correttezza delle dichiarazioni sostitutive rese dal RUP (regolarità amministrativo contabile, titolare effettivo, assenza doppio finanziamento, assenza conflitto di interesse, rispetto condizionalità ANNEX CIO, rispetto principio del DNSH, principi trasversali del PNRR).	Verifica formale su almeno un fornitore/progetto. Controlli sostanziali in caso di fondati sospetti in merito alle dichiarazioni rilasciate	Check-list DDGW n. 10213/2023. E' demandata alla Commissione la valutazione in ordine all'adozione di ulteriori check-list
Fatture in REGIS	Controlli amministrativo contabili ulteriori rispetto agli ordinari controlli svolti dalla UOC Bilancio, Programmazione finanziaria, Contabilità	Campione non inferiore al 5% delle fatture inserite nel rendiconto	

pl



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

Evidenziato che, ai fini dell'espletamento delle verifiche, la Commissione Controlli PNRR:

- potrà accedere agli atti amministrativi, ai dati ed alle informazioni in possesso dei RUP e degli Uffici amministrativi coinvolti tenuti a prestare ogni forma di collaborazione;
- opererà in raccordo con altri componenti del Sistema dei Controlli Interni aziendale e con i RUP degli interventi PNRR;
- dovrà documentare gli esiti dei controlli da caricare nel sistema REGIS;

Dato atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del bilancio aziendale;

Viste:

- l'attestazione di regolarità dell'istruttoria e legittimità del presente provvedimento espressa dal Responsabile della Funzione Trasparenza Anticorruzione e Internal Auditing;
- l'attestazione di regolarità contabile e della relativa copertura economica da parte del Responsabile della UOC Bilancio, Programmazione Finanziaria e Contabilità;

Visti i pareri del Direttore Amministrativo, del Direttore Sanitario e del Direttore Sociosanitario, resi per quanto di competenza, ai sensi dell'art. 3 del D. Lgs. n. 502/1992 e s.m.i.;

DELIBERA

per i motivi di cui in premessa che qui si intendono integralmente trascritti:

1. di costituire la Commissione Controlli PNRR dell'ASST Gaetano Pini-CTO, così composta:
 - dott.ssa Marilena Moretti, Responsabile della Funzione Trasparenza Anticorruzione e Internal Auditing – coordinatore;
 - dott.ssa Angela Iuliano, Dirigente UOS Controllo di Gestione - componente;
 - dott. Luigi Ortaglio, Direttore a.i. UOC Gestione Operativa Next Generation EU - componente;
 - dott.ssa Emilia Martignoni Direttore UOC Bilancio, Programmazione finanziaria e Contabilità - componente;
 - dott.ssa Marilena Lavecchia, Collaboratore Amministrativo Professionale presso la UOC Affari Generali e Legali - componente;
 - componente di volta in volta individuato dal Coordinatore, sulla scorta delle competenze specialistiche necessarie in relazione a ciascun ambito del controllo che verrà operato, purché non direttamente coinvolto nel processo oggetto di audit;
2. di dare atto che la Commissione Controlli PNRR avrà il compito di elaborare il Piano dei controlli e potrà operare attraverso la costituzione di un team di almeno n. 2 componenti, sulla base delle seguenti indicazioni:

OGGETTO	TIPOLOGIA CONTROLLO	DI	AMBITO	STRUMENTI
Rendicontazioni in REGIS	Controlli formali in ordine alla completezza e correttezza delle dichiarazioni sostitutive rese dal RUP (regolarità amministrativo contabile, titolare effettivo, assenza doppio finanziamento, assenza conflitto di		Verifica formale su almeno un fornitore/progetto. Controlli sostanziali in caso di fondati sospetti in merito alle dichiarazioni rilasciate	Check-list DDGW n. 10213/2023. E' demandata alla Commissione la valutazione in ordine all'adozione di ulteriori check-list

pel



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

	interesse, rispetto condizionalità ANNEX CIO, rispetto principio del DNSH, principi trasversali del PNRR).		
Fatture in REGIS	Controlli amministrativo contabili ulteriori rispetto agli ordinari controlli svolti dalla UOC Bilancio, Programmazione finanziaria, Contabilità	Campione non inferiore al 5% delle fatture inserite nel rendiconto	

3. di dare atto che, ai fini dell'espletamento delle proprie verifiche, la predetta Commissione:
 - potrà accedere agli atti amministrativi, ai dati ed alle informazioni in possesso dei RUP e degli Uffici amministrativi coinvolti tenuti a prestare ogni forma di collaborazione;
 - opererà in raccordo con altri componenti del Sistema dei Controlli Interni aziendale e con i RUP degli interventi PNRR;
 - dovrà documentare gli esiti dei controlli da caricare nel sistema REGIS;
4. di dare atto che dal presente provvedimento non derivano oneri diretti a carico del bilancio aziendale;
5. di dare atto che il presente provvedimento è immediatamente esecutivo ai sensi dell'art. 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015;
6. di disporre la pubblicazione del presente provvedimento all'Albo Pretorio on line aziendale, ai sensi dell'articolo 17, comma 6, della L.R. n. 33/2009, così come sostituito dall'art. 1, comma 1, lett. w) della L.R. n. 23/2015.

IL DIRETTORE SANITARIO
(Dott. Cesare CANDELA)

IL DIRETTORE SOCIO-SANITARIO
(Dott.ssa Rossana GIOVE)

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(Dott. Marco PATERNOSTER)

IL DIRETTORE GENERALE
(Dott.ssa Paola LATTUADA)
Firmato digitalmente ai sensi delle vigenti disposizioni di legge

UOC Affari Generali e Legali

Si attesta la regolarità amministrativa e tecnica del presente provvedimento
Responsabile del Procedimento ai sensi della L. 241/90: dott.ssa Marilena Moretti
Atti n. 2024-1.2.4/1



DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 54 del 08 FEB. 2024

RELATA DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che la presente deliberazione è pubblicata all'albo pretorio informatico di quest'Azienda sul sito internet istituzionale, così come previsto dall'art. 32, comma 1, L. 69/2009, e dall'art. 8 del D.Lgs. 33/2013, dal 08 FEB. 2024 e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

La deliberazione si compone di n. 7 pagine e n. // allegato.

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto

Stefano Pini

Per copia conforme all'originale per uso amministrativo
Milano, li _____

UOC Affari Generali e Legali
Il Funzionario addetto