

**Piano diControllo Nazionale Pluriennale (PCNP) 2020-2022**  
(Audit -Appendice regionale)  
**Regione Toscana**

***Organizzazione e gestione del sistema di audit sulle Autorità competenti***

<b>Descrizione sintetica dell'organizzazione e gestione del sistema di audit dell'autorità competente regionale, ai sensi dell'art.6 del Regolamento (UE) 2017/625</b>	
Per approfondimento: <a href="http://www.regione.toscana.it/-/audit">http://www.regione.toscana.it/-/audit</a>	
Atti normativi regionali di riferimento prodotti: disposizioni normative (es. delibere) e linee di indirizzo (es. linee guida, procedure di audit)	DGRT 971/08 DD 4443/09 DGRT 657/09, 701/16 DD 1875/11 DGRT 1159/13 DD 4187/15 DGRT 1012/15 DGRT 1377/16 DD 14630/16, 8804/19
Modalità e criteri per lo svolgimento/conduzione degli audit (limitarsi ad indicare la coerenza con l'accordo CSR 7/2/2013, Capitolo 3. Indicare, in ogni caso, i criteri di composizione dei gruppi di audit e se gli audit includono sopralluoghi presso gli OSA/OSM)	<p>La coerenza con l'Acc.CSR 7/2/13, Cap. 3 è assicurata da:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• DGRT 971/08, All.A, Capo 1</li> <li>• DGRT 1159/13</li> </ul> <p>I criteri di composizione dei gruppi di audit (GDA) sono stabiliti nell'All.A del DD 4443/09:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• competenza, esperienza e iscrizione nella lista regionale</li> <li>• conoscenze e competenze per conseguire gli obiettivi dell'audit</li> <li>• indipendenza dalle attività da sottoporre ad audit ed assenza di conflitti di interessi</li> <li>• capacità dei membri del GDA di interagire in modo efficace con l'ACT e di lavorare insieme</li> <li>• eventuale necessità del supporto di un esperto tecnico</li> </ul> <p>Sopralluoghi c/o OSA/OSM previsti in funzione degli obiettivi dell'audit</p>
Criteri e tempistiche previste per assicurare la copertura adeguata di tutti i campi di attività e di tutte le AC	DD 4443/09, all.A, punto 1.E. Le n.3 ACT toscane sono verificate almeno 1 volta/anno. Tutti i campi di attività e gli obbiettivi strategici di filiera individuati nel Piano nazionale sono verificati almeno 1 volta/5 anni.
Modalità e criteri per identificare le priorità in funzione dei rischi	Valutazione quali-quantitativa dei rischi identificati (impatto sulla salute umana, economico e ambientale, severità e probabilità degli effetti avversi), numerosità OSA/OSM, precedenti NC, vulnerabilità del sistema di gestione delle ACT, obiettivi del Piano nazionale e obiettivi strategici di filiera
Modalità di riesame per assicurare che gli obiettivi del programma di audit siano stati raggiunti	Relazione annuale di riesame delle attività di audit su ACT (DD 4443/09, All. A, paragrafo 4) ( <a href="http://www.regione.toscana.it/-/audit">http://www.regione.toscana.it/-/audit</a> )

Criteri per la indipendenza degli auditor	<p>Ai sensi DD 4443/09, All.A, p.1E ogni GDA è costituito da auditor iscritti nella lista regionale, di provenienza dal settore regionale e dalle ASL.</p> <p>Agli atti della Regione è presente la raccolta annuale delle dichiarazioni di riservatezza ed indipendenza degli auditor</p>
Numero di auditor disponibili per l'attività di audit (distinguendo tra regionali e aziendali)	<p>N 13 auditor: 12 ASL e 1 regionale (link elenco:  <a href="http://www.regione.toscana.it/documents/10180/562963/Mod.+16+AUDITOR+REGIONALI.pdf/8a14eb15-d03e-4cc8-9261-8af58fc85047">http://www.regione.toscana.it/documents/10180/562963/Mod.+16+AUDITOR+REGIONALI.pdf/8a14eb15-d03e-4cc8-9261-8af58fc85047</a> )</p>
Criteri per la individuazione degli auditor e per il mantenimento della qualifica (eventuale formazione erogata per realizzare audit sulle Autorità Competenti)	<p>DGRT 971/08: 4.1 Indipendenza, 4.2 Trasparenza, 4.3 Riservatezza</p> <p>DD 4443/09-All.A: criteri di composizione dei GDA e ricsuzione degli auditor</p> <p>DGRT 657/09, 701/16: titoli di studio, formazione specifica, esperienza di lavoro</p>

<b>Meccanismi posti in essere per garantire che le autorità competenti adottino le misure appropriate alla luce dei risultati di tali audit</b>	
Sintetica descrizione delle modalità di controllo (es. registrazioni delle carenze, delle raccomandazioni e dei piani di azione, follow up, ecc.) delle azioni correttive adottate dai soggetti auditati	<p>Le carenze riscontrate in audit danno luogo a raccomandazioni nel Rapporto di audit. Per tali NC le ACT elaborano piani di azione il cui Follow up è verificato annualmente con:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- scheda di valutazione gestione raccomandazioni audit regionale verso ACT</li> <li>- relazione annuale riesame attività di audit regionali (link <a href="http://www.regione.toscana.it/-/audit">http://www.regione.toscana.it/-/audit</a>)</li> <li>- audit su ACT successivi</li> </ul>

<b>Meccanismi posti in essere per garantire che gli audit siano oggetto di un esame indipendente e siano eseguiti in modo trasparente</b>	
Modalità di esecuzione dell'esame indipendente (independent scrutiny) del processo di audit, fatto salvo l'avvalimento dello scrutinio indipendente effettuato da parte del Nucleo Valutatore	<p>Gli esami indipendenti eseguiti in data: 29/09/10, 22/11/11, 22/03/16, 18/07/19</p>