

# Manuale Organizzativo

## Servizio Internal auditing e D. Lgs. 231/01 (1/2)

### Missione

Verificare ed accertare l'adeguatezza dei diversi processi aziendali, analizzare e valutare l'affidabilità e l'integrità delle informazioni. Assicurare la conformità degli adempimenti operativi a leggi, norme, regolamenti, procedure interne, al fine di garantire una corretta gestione

---

### Principali responsabilità

- ✓ Definisce le metodologie di internal auditing e il monitoraggio della loro corretta applicazione
- ✓ Definisce il Piano di internal auditing e il monitoraggio del relativo stato di avanzamento
- ✓ Garantisce lo svolgimento delle attività di audit interno (pianificate e non), nel rispetto dei sistemi di quality assurance
- ✓ Assicura la conformità del sistema dei controlli interni, degli adempimenti a leggi, norme, regolamenti e procedure
- ✓ Coordina e consolida le informative periodiche sulle attività svolte, da presentare al CdA
- ✓ Supporta le strutture aziendali fornendo consulenza per le tematiche inerenti il Sistema di Controllo Interno riguardanti processi, procedure ed aspetti organizzativo-gestionali
- ✓ Monitora l'evoluzione della normativa, della dottrina e della giurisprudenza concernenti l'attività di internal auditing
- ✓ Cura la predisposizione della relazione annuale di valutazione complessiva nell'ambito della Relazione Previsionale Annuale
- ✓ Cura le attività previste dal Modello adottato dalla società e delegate dall'Organismo di Vigilanza ai sensi del D. Lgs. n° 231/01

# Manuale Organizzativo

## Servizio Internal auditing e D. Lgs. 231/01 (2/2)

### Relazioni organizzative rilevanti

Comitati Interfunzionali:

Riporta a:

- ✓ Presidente del CdA

---

### Principali Indicatori di Performance (KPI)

- ✓ Numero di anomalie/difformità riscontrate sui processi di internal auditing
- ✓ Numero di audit interni effettuati rispetto al piano
- ✓ Piano annuale di Internal Audit ing redatto nei tempi definiti dai processi interni
- ✓ Contributi per la Relazione Previsionale Annuale nei tempi definiti

---

### Profilo e competenze professionali

#### CONOSCENZE TECNICHE

- ✓ Procedure e processi interni
- ✓ Organizzazione aziendale e del lavoro
- ✓ Tecniche di Auditing
- ✓ Tecniche di Risk Management

#### CAPACITA' GESTIONALI e RELAZIONALI

- ✓ Orientamento al risultato
- ✓ Problem solving
- ✓ Project Management
- ✓ Capacità di comunicazione