

CORSO DI FORMAZIONE

METODOLOGIE E STRUMENTI DI BASE PER LA REVISIONE INTERNA

DALLE VERIFICHE DI ADEGUATEZZA SUL SISTEMA DEI CONTROLLI
ALLA RELAZIONE SULLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA PER LA BANCA D'ITALIA

Lunedì 10 e Martedì 11 novembre 2003

Milano, Novotel Milano Est Aeroporto (Via Mecenate, 121)

PROGRAMMA

Lunedì 10 novembre 2003

- | | |
|---------------|---|
| 9:30 – 11:15 | Normativa internazionale e nazionale in tema di SCI
Evoluzione della disciplina sui Sistemi di Controllo Interno: normativa internazionale e nazionale.
Brevi cenni agli obiettivi di Basilea e alle prospettive della funzione di Revisione Interna. |
| 11:15 – 11:30 | Coffee Break |
| 11:30 – 13:00 | Ruoli, compiti e profili organizzativi delle funzioni di controllo
Ruoli e compiti all'interno del sistema dei controlli.
L'interazione fra i diversi soggetti (CdA, Comitati, Risk Management, Società di Revisione Contabile) e componenti del SCI.
Il posizionamento dell'Internal Auditing e le diverse soluzioni organizzative.
Le professionalità dell'Auditor. |
| 13:00 – 14:00 | Pranzo |
| 14:00 – 16:15 | Approfondimenti sull'analisi dei compiti della Revisione Interna
La valutazione periodica di adeguatezza del Sistema dei Controlli e la formulazione delle proposte di miglioramento.
I compiti di coordinamento e/o supporto alla "Relazione sulla struttura organizzativa".
I compiti di verifica sull'avvio di nuovi prodotti e servizi e/o l'ingresso in nuovi mercati (Audit di progetto e Audit d'esercizio). |
| 16:15 – 16:30 | Break |
| 16:30 – 17:30 | Le verifiche sulla regolarità operativa.
Il ruolo dell'Internal Auditing sui Rischi Operativi.
Modalità operative della Revisione Interna (pianificazione dell'attività, controlli in loco e a distanza, reporting ecc.). Rapporti con il DIPO Assilea |

Martedì 11 novembre 2003

9:00 – 11:15

Metodologie e strumenti per la Revisione Interna

Il “CMM” (maturità model del sistema dei controlli interni): modello di analisi e verifica dei processi di governo e controllo dei rischi per la definizione del posizionamento del sistema dei controlli interni in relazione al modello organizzativo ed al profilo di rischio aziendale.

11:15 – 11:30

Coffee Break

11:30 – 13:00

“Audit Manager” un modello di analisi per la determinazione del rischio residuale sui processi aziendali e la definizione del rating di processo.

13:00 – 14:00

Pranzo

14:00 – 16:30

La Relazione sulla struttura organizzativa per la Banca d'Italia

La rappresentazione dell'AS IS (e la redazione della Relazione sulla Struttura Organizzativa).

La rappresentazione del TO BE (e la revisione annuale della Relazione).