

Audit sulla funzione di Compliance

Approfondimento

Interaziendale

Presentazione

La presenza in banca della funzione di Compliance comporta una puntuale definizione dei ruoli e delle interazioni tra la Compliance e la funzione di Internal audit, a cui Banca d'Italia chiede esplicitamente di verificare le attività in capo alla Compliance. Tali delimitazioni delle responsabilità sono essenziali e preliminari alla definizione dei requisiti, dei processi e degli strumenti che occorre tener presente in un programma di audit della funzione di Compliance.

Obiettivi

Il partecipante sarà in grado di:

- ◆ identificare i punti salienti delle fonti normative e regolamentari che introducono l'obbligo di istituzione della funzione di Compliance;
- ◆ definire, in relazione alla normativa vigente, la missione della funzione di Compliance e le fasi principali che compongono il processo di gestione della compliance in banca;
- ◆ descrivere, in relazione al processo individuato, la nuova struttura del sistema dei controlli interni, nonché i ruoli e i compiti richiesti alla funzione di Internal audit in tema di conformità alle normative;
- ◆ definire i processi di interazione tra le diverse funzioni componenti il sistema dei controlli interni;
- ◆ applicare le metodologie, le tecniche e gli strumenti di analisi di internal auditing più adeguati al controllo del processo di gestione del rischio di compliance in carico alla funzione di Conformità.



Target di riferimento

Addetti con esperienza destinati alla specifica funzione di internal auditor delle funzioni di controllo. Addetti di altre aree da inserire nella funzione di Internal audit. Addetti che operano nell'ambito del più ampio sistema del monitoraggio e della gestione dei rischi.

Prerequisiti

Competenze di base di internal auditing in banca; conoscenza delle principali caratteristiche delle attività di gestione dei rischi.

Metodologia didattica

| | | |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| ESPOSIZIONE DEL DOCENTE |  | 40% |
| STUDIO DI CASI |  | 30% |
| ESERCITAZIONI DI GRUPPO E INDIVIDUALI |  | 20% |
| SCAMBIO DI ESPERIENZE |  | 10% |

Durata

2 giorni

Prezzo

€ 1.200,00 + IVA

Audit sulla funzione di Compliance

Interaziendale | 2 giorni

Giorno 1

Il framework normativo e regolamentare

- ◆ Le fonti normative e regolamentari istitutrici e di riferimento della funzione di Conformità
- ◆ La mission della funzione di Compliance e le principali fasi del processo di gestione del compliance risk
- ◆ Analisi dei principali compiti previsti dalla regolamentazione

Le relazioni tra le due funzioni

- ◆ Confronto fra le funzioni di Internal audit e di Compliance nel sistema dei controlli interni
- ◆ Il nuovo sistema dei controlli interni
- ◆ Il ruolo dell'Internal audit rispetto all'attività della funzione di Compliance della banca: ruolo attuale e orientamenti evolutivi
- ◆ Processi di interazione tra l'Internal audit e la funzione di Compliance

Giorno 2

L'esecuzione degli audit

- ◆ Le metodologie e i processi attivati dalla funzione di Internal audit per la verifica della funzione di Conformità
- ◆ Le attività di audit sul funzionamento della funzione di Compliance
- ◆ Le attività di audit sui requisiti di impianto della funzione di Compliance

Studio di casi

- ◆ L'attività di audit sulla funzione di Compliance in banca