

Audit sulla funzione Compliance

Approfondimento

Interaziendale

Presentazione

La presenza in banca della funzione Compliance comporta una puntuale definizione dei ruoli e delle interazioni tra la Compliance e la funzione 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 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 Compliance;
- ◆ definire, in relazione alla normativa vigente, la missione della funzione 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 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 Conformità.



Target di riferimento

Addetti con esperienza destinati allo specifico ruolo di internal auditor delle funzioni di controllo. Addetti di altre aree da inserire nella funzione 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

€ 1.300,00 + IVA

Audit sulla funzione Compliance

Interaziendale | 2 giorni

Giorno 1

Il framework normativo e regolamentare

- ◆ Le fonti normative e regolamentari istitutrici e di riferimento della funzione Conformità
- ◆ La mission della funzione 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 Internal audit e Compliance nel sistema dei controlli interni
- ◆ Il nuovo sistema dei controlli interni
- ◆ Il ruolo dell'Internal audit rispetto all'attività della funzione Compliance della banca: ruolo attuale e orientamenti evolutivi
- ◆ Processi di interazione tra l'Internal audit e la funzione 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 Compliance
- ◆ Le attività di audit sui requisiti di impianto della funzione Compliance

Studio di casi

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