

Corso

# AUDIT SULLA CESSIONE DEL QUINTO DELLO STIPENDIO: I RICHIAMI DI BANCA D'ITALIA

25 novembre 2022 • Aula virtuale



25 novembre 2022

- ▶ **Il Framework normativo di riferimento impattante la Cessione del Quinto dello Stipendio**
  - La timeline dei provvedimenti emanati: dal DECRETO PRESIDENTE DELLA REPUBBLICA 5 gennaio 1950, n. 180 alle Disposizioni di Banca d'Italia in tema di Trasparenza, agli Orientamenti di vigilanza in tema di Cessione del quinto dello stipendio
- ▶ **Arbitro Bancario Finanziario: le principali casistiche di reclamo inerenti il tema CQS sottoposte all'attenzione dell'ABF**
- ▶ **Il ciclo di Audit: dalla pianificazione al reporting e relativa metodologia di conduzione di un intervento di Audit in ambito CQS**
  - Il perimetro di azione della Funzione Internal Audit
  - Metodologie, strumenti e flussi di reporting
- ▶ **La fase di audit preparation e svolgimento dell'audit in ambito CQS**
  - Mappatura dei processi impattati
  - Risk inventory
  - Esempi di Check list di controllo (audit work programs)
  - Identificazione aree critiche, di miglioramento/evoluzione
  - Definizione Action Plan e Reporting
- ▶ **Testimonianza bancaria**