

Corso

## INTERNAL AUDIT IN OTTICA SREP: IL PERCORSO PER LE BANCHE SIGNIFICANT E LESS SIGNIFICANT

21 e 22 febbraio 2022 • Aula virtuale

### Primo giorno • 21 febbraio 2022

#### ► Stato dell'arte della Funzione Internal Audit: alcune aree e aspetti da focalizzare

- Articolazione interna della Funzione
- Audit Cycle
- Framework metodologico e Strumenti operativi
- Reporting e Comunicazione

#### ► Lineamenti evolutivi della Funzione Internal Audit

- Gli aspetti chiave del Single Supervisory Mechanism con riferimento al framework di valutazione utilizzato dall'Autorità di Vigilanza nell'ambito del processo SREP
- Le aspettative della Vigilanza
- Il processo evolutivo in corso a livello di sistema

#### ► I driver di analisi del Modello di Audit e le principali sfide della Funzione

- Governance, Modello Organizzativo, articolazione interna della funzione, dimensionamento quali-quantitativo
- Metodologie e Strumenti di Controllo
- Reporting e Comunicazione

#### ► Verso un Modello di Audit SREP oriented

- Evoluzione del Framework metodologico e operativo in ottica SREP
- Evoluzione del Piano di Audit in ottica SREP
- Valutazione SCI in ottica SREP
- Evoluzione del Reporting della funzione in ottica SREP

### Secondo giorno • 22 febbraio 2022

#### ► Il percorso per la revisione dell'Audit Universe e la costruzione di Work Program di Internal Audit SREP oriented

- Il framework di riferimento
- La revisione delle logiche sottostanti l'Audit Universe
- I meccanismi di raccordo con la strumentazione già in uso

#### ► Approccio metodologico e operativo alla conduzione di attività di Audit in ottica SREP

- L'approccio metodologico e gli step operativi
- Gli strumenti a supporto

#### ► Testimonianza Aziendale

- Percorso di evoluzione di metodologie e strumenti di audit di un Gruppo Bancario Italiano