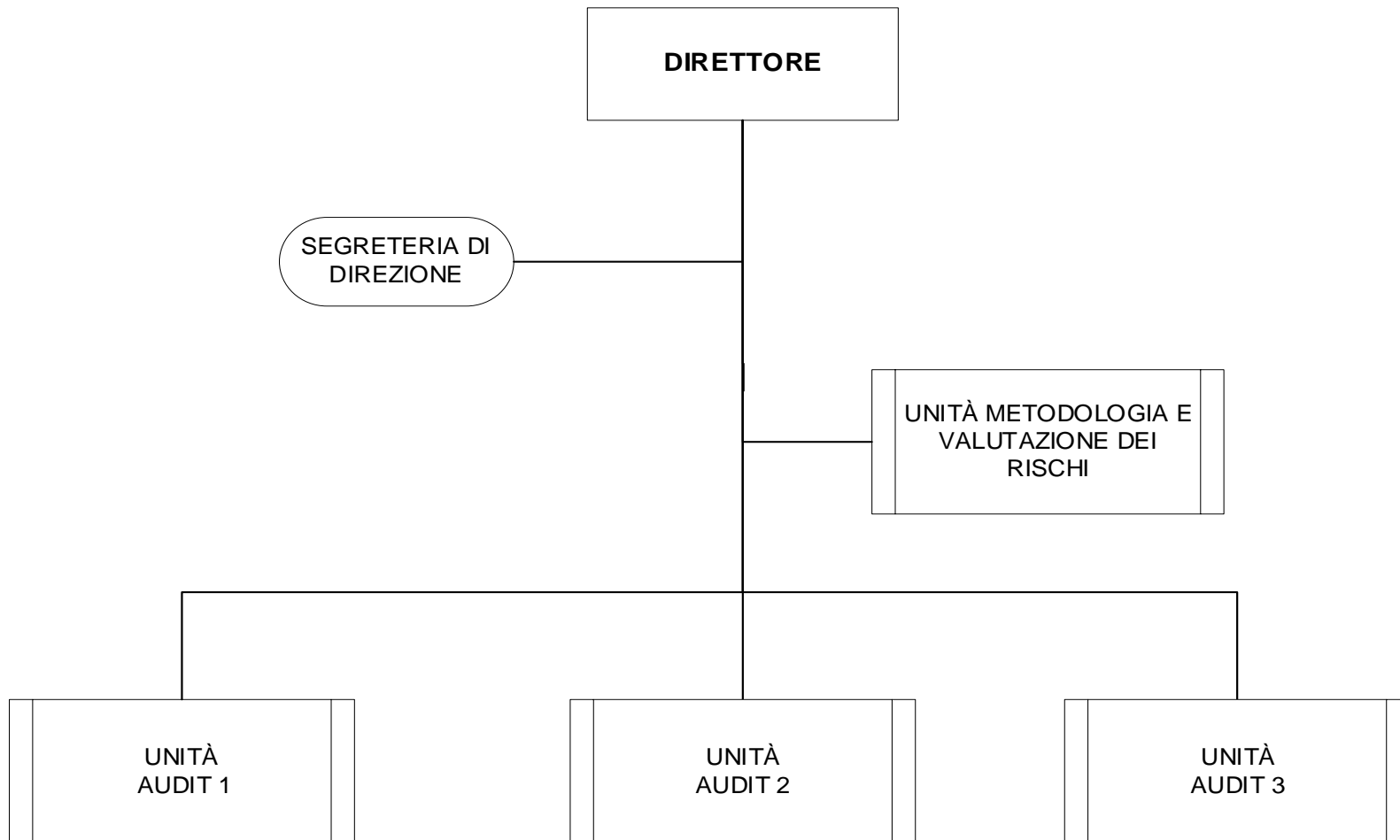


# AREA INTERNAL AUDITING

# AREA INTERNAL AUDITING



## AREA INTERNAL AUDITING

STRUTTURE ORGANIZZATIVE	COMPETENZE
UNITÀ AUDIT 1	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Pianificazione delle attività assegnate alla singola Unità dal Direttore di Area, in funzione del Piano di Audit annuale e delle attività di monitoraggio e follow up dei Piani d'azione concordati con il management delle Direzioni auditate, in attuazione delle competenze assegnate e nel perseguimento degli obiettivi attribuiti</li> <li>● Auditing di processo, con funzione di verifica dell'esistenza e dell'adeguatezza dei sistemi di controllo dell'intero iter procedurale e della tracciabilità delle relative fasi delle singole procedure, finalizzato ad assicurare il rispetto della correttezza, adeguatezza e legittimità dei processi e procedure adottate dall'Amministrazione</li> <li>● Auditing mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Sindaco con funzione di controllo di determinati processi e procedure</li> <li>● Attività di auditing con riguardo alle società partecipate dal Comune di Milano, organizzate secondo il modello operativo – gestionale dell'in house providing</li> <li>● Auditing mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione con funzione di controllo dell'applicazione e attuazione dei Modelli Operativi previsti nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza e di verifica del rispetto delle previsioni volte a contrastare fenomeni corruttivi</li> <li>● Monitoraggio dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il management delle Direzioni auditate</li> <li>● Audit di follow up finalizzati alla verifica della rimozione delle anomalie riscontrate nell'attività di auditing e dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il management delle Direzioni auditate</li> <li>● Supporto al Direttore di Area nelle attività di consulenza</li> </ul>
UNITÀ AUDIT 2	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Pianificazione delle attività assegnate alla singola Unità dal Direttore di Area, in funzione del Piano di Audit annuale e delle attività di monitoraggio e follow up dei Piani d'azione concordati con il management delle Direzioni auditate, in attuazione delle competenze assegnate e nel perseguimento degli obiettivi attribuiti</li> <li>● Auditing di processo, con funzione di verifica dell'esistenza e dell'adeguatezza dei sistemi di controllo dell'intero iter procedurale e della tracciabilità delle relative fasi delle singole procedure, finalizzato ad assicurare il rispetto della correttezza, adeguatezza e legittimità dei processi e procedure adottate dall'Amministrazione</li> <li>● Auditing mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Sindaco con funzione di controllo di determinati processi e procedure</li> <li>● Attività di auditing con riguardo alle società partecipate dal Comune di Milano, organizzate secondo il modello operativo – gestionale dell'in house providing</li> <li>● Auditing mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione con funzione di controllo dell'applicazione e attuazione dei Modelli Operativi previsti nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza e di verifica del rispetto delle previsioni volte a contrastare fenomeni corruttivi</li> <li>● Monitoraggio dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il management delle Direzioni auditate</li> <li>● Audit di follow up finalizzati alla verifica della rimozione delle anomalie riscontrate nell'attività di auditing e dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il management delle Direzioni auditate</li> <li>● Supporto al Direttore di Area nelle attività di consulenza</li> </ul>

STRUTTURE ORGANIZZATIVE	COMPETENZE
<p style="text-align: center;">UNITÀ AUDIT 3</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Pianificazione delle attività assegnate alla singola Unità dal Direttore di Area, in funzione del Piano di Audit annuale e delle attività di monitoraggio e <i>follow up</i> dei Piani d'azione concordati con il <i>management</i> delle Direzioni auditate, in attuazione delle competenze assegnate e nel perseguimento degli obiettivi attribuiti</li> <li>● Auditing di processo, con funzione di verifica dell'esistenza e dell'adeguatezza dei sistemi di controllo dell'intero iter procedurale e della tracciabilità delle relative fasi delle singole procedure, finalizzato ad assicurare il rispetto della correttezza, adeguatezza e legittimità dei processi e procedure adottate dall'Amministrazione</li> <li>● Auditing mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Sindaco con funzione di controllo di determinati processi e procedure</li> <li>● Attività di <i>auditing</i> con riguardo alle società partecipate dal Comune di Milano, organizzate secondo il modello operativo – gestionale dell'<i>in house providing</i></li> <li>● <i>Auditing</i> mirati sulla base di specifiche richieste formulate dal Responsabile della Prevenzione della Corruzione con funzione di controllo dell'applicazione e attuazione dei Modelli Operativi previsti nel Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e Trasparenza e di verifica del rispetto delle previsioni volte a contrastare fenomeni corruttivi</li> <li>● Monitoraggio dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il management delle Direzioni auditate</li> <li>● <i>Audit di follow up</i> finalizzati alla verifica della rimozione delle anomalie riscontrate nell'attività di <i>auditing</i> e dell'attuazione dei Piani d'Azione concordati con il <i>management</i> delle Direzioni auditate</li> <li>● Supporto al Direttore di Area nelle attività di consulenza</li> </ul>
<p style="text-align: center;">UNITÀ METODOLOGIA E VALUTAZIONE DEI RISCHI</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Monitoraggio delle modifiche organizzative e dei processi, al fine di aggiornare il censimento delle procedure e processi dell'Ente</li> <li>● Monitoraggio degli aggiornamenti del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza finalizzato all'aggiornamento della mappatura dei processi e dei Modelli Operativi dell'Ente</li> <li>● Collaborazione con il responsabile del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza nell'attività annuale di monitoraggio dell'attuazione dei modelli operativi</li> <li>● Collaborazione con le altre Direzioni/strutture organizzative dell'Ente preposte ad attività di controllo, al fine dell'ottimizzazione del sistema dei controlli interni all'Amministrazione comunale, curando gli scambi informativi per effettuare un coordinamento dei piani delle attività e di monitoraggio</li> <li>● Valutazione dei rischi dell'organizzazione sui differenti ambiti di rischio, al fine di predisporre ed aggiornare il censimento delle attività a rischio e, conseguentemente, degli ambiti di <i>audit</i></li> <li>● Definizione dei criteri e delle metodologie di valutazione dei rischi connessi a inadeguatezze o problemi, sia interni che esterni al sistema, e delle azioni di mitigazione del rischio, applicando le <i>best practices</i> in materia di <i>risk management</i></li> <li>● Coordinamento di attività di facilitazione, utilizzando tecniche di <i>risk management</i>, al fine di massimizzare il contributo dei diversi soggetti coinvolti nell'analisi</li> <li>● Predisposizione del Piano di Azione del rischio (<i>Risk Action Plan</i>)</li> <li>● Attuazione delle procedure per valutare e monitorare i piani di mitigazione dei rischi</li> <li>● Sviluppo e implementazione di una raccolta sistematica dei dati e delle informazioni relativi ai processi di <i>risk management</i>, anche attraverso lo sviluppo di banche dati e sistemi informativi</li> </ul>

STRUTTURE ORGANIZZATIVE	COMPETENZE
	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Supporto e assistenza specialistica a tutte le Unità organizzative dell'Ente per l'identificazione e la valutazione dei rischi più significativi</li> <li>● Supporto al Direttore di Area nella preparazione di relazioni per il vertice dell'Amministrazione riguardo alle tematiche di valutazione, gestione e monitoraggio dei rischi</li> </ul>
SEGRETERIA DI DIREZIONE	<ul style="list-style-type: none"> <li>● Supporto e collaborazione per lo svolgimento di compiti propri del Direttore</li> </ul>