

Approfondimento Controllo Interno

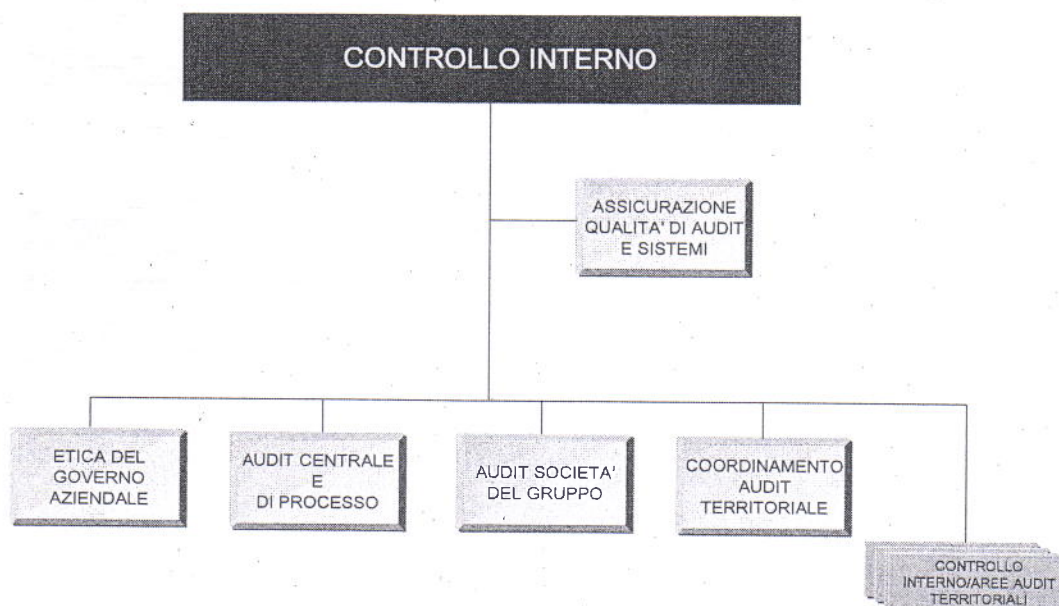
Maggio 2013



RUO - Sviluppo Organizzativo

Posteitaliane

Assetto Organizzativo Controllo Interno



RUO - Sviluppo Organizzativo

Posteitaliane

Consistenze per livello inquadramentale

Area Territoriale	A1	A2	B	C	Totale
Area Territoriale Nord	46	16	16	5	83
Area Territoriale Centro Nord	38	27	18	3	86
Area Territoriale Centro	37	22	17	1	77
Area Territoriale Sud	24	15	12	1	52
Totale	145	80	63	10	298

Funzioni Centrali	A1	A2	B	C	Totale
ASSICURAZIONE QUALITA' DI AUDIT E SISTEMI	6	3	1		10
ETICA DEL GOVERNO AZIENDALE	2	2			4
AUDIT CENTRALE E DI PROCESSO	14	10	13	7	44
AUDIT SOCIETA' DEL GRUPPO	2	2	1		5
COORDINAMENTO AUDIT TERRITORIALE	7	4	3		14
Totale	31	21	18	7	77

Al netto dei Responsabili Struttura



RUO – Sviluppo Organizzativo

Posteitaliane

Controllo Interno Area Territoriale: assetto professionale

Auditor Professional; Auditor Professional Master - Area Quadri (ruolo contrattuale: Professional, Professional Master; figura di riferimento: Professional Area Staff, Professional Master Area Staff, Auditor Professional Master)

- ⇒ gestisce, come Team Leader, interventi di auditing di significativa complessità (secondo i livelli di specialismo citati nella slide successiva), programmando e supervisionando le attività, coordinando i membri assegnati del team, individuandone i rispettivi incarichi e intervenendo in casi di problematiche; è inoltre responsabile della qualità dei risultati e della predisposizione dell'Internal Audit Report.

Ambito di riferimento:

- ♦ Audit relativi alla valutazione del disegno e/o funzionamento del sistema di controllo interno dei processi centrali e delle società del gruppo
- ♦ Audit di valutazione del funzionamento del sistema di controllo interno dei processi diffusi sulle strutture territoriali, con programmi di audit standard ad elevata complessità

Auditor Specialista - livello B (ruolo contrattuale: Specialista; figura di riferimento: Auditor)

- ⇒ svolge funzioni di Auditor, organizzando le attività assegnate, svolgendo le analisi e le verifiche, elaborando carte di lavoro e supporti tecnici, curando le interviste, supervisionando gli staff assegnati, valutando le criticità e le anomalie rilevate; è responsabile della qualità delle analisi effettuate e degli esiti delle verifiche; ove necessario e in maniera non prevalente gestisce, come Team Leader, interventi di auditing connotati da contenuta complessità.

Ambito di riferimento:

- ♦ Audit di funzionamento del sistema di controllo interno, tipicamente territoriali

Operatore Auditor - livello C (ruolo contrattuale: Operatore Senior; figura di riferimento: Operatore Auditor)

- ⇒ supporta le attività di intervista, gestisce le carte di lavoro, effettua le analisi e applica i test predefiniti nel quadro delle istruzioni ricevute ed indicazioni definite; è responsabile, come Team Member dell'espletamento di specifici interventi di auditing, assicurando l'accurata applicazione delle istruzioni ricevute.



RUO – Sviluppo Organizzativo

Posteitaliane