



**MONTE
DEI PASCHI
DI SIENA**
BANCA DAL 1472

L'Amministratore Delegato e Direttore Generale

Siena, 17 Ottobre 2018

Al Responsabile Chief Audit Executive
Dr. Pierfrancesco Cocco

Al Responsabile Area Revisione Rete e Canali Distributivi

Al Responsabile Area Revisione Specialistica
Dr. Andrea Furlani

Cari Colleghi,

in relazione alla vicenda "Diamanti" la Banca è stata oggetto sia di un provvedimento sanzionatorio da parte dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato sia di una specifica e continuativa attenzione da parte delle Autorità di Vigilanza.

A prescindere dalle valutazioni e dalle considerazioni di merito che la Banca sta svolgendo nelle sedi competenti, in merito al provvedimento AGCM, l'accaduto impone, comunque, a ciascuno di noi di fermarsi a riflettere sull'esatto perimetro delle funzioni, dei doveri e delle responsabilità di ciascuno e, ancor più, sulla miglior modalità di interpretarli.

La Funzione Internal Audit ha il compito istituzionale di controllare, mediante verifiche *in loco* o a distanza sui processi aziendali e sulle singole unità organizzative, il regolare andamento dell'operatività, monitorare l'evoluzione dei rischi e valutare la completezza, adeguatezza, funzionalità e affidabilità dell'intero sistema dei controlli interni, rivestendo, in tal senso, un ruolo centrale nella verifica del rispetto da parte di tutti della normativa (di qualunque livello).

Ciascuna, dunque, delle risorse in organico alla funzione con responsabilità manageriali, è chiamata in prima persona, in relazione al proprio ruolo e alla propria specifica funzione, a dare concreta realizzazione a questi scopi e queste finalità, ispirando il proprio agire personale a canoni di diligenza e proattività.

Confidiamo che da quanto accaduto ciascuno sappia trarre stimolo per un ulteriore incremento del livello di diligenza, attenzione, scrupolo, rigore, indipendenza ed impegno attivo nello svolgimento delle proprie specifiche mansioni.

Cordiali saluti

Marco Morelli