



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

DATA: 16/01/2019 09:39 DATA SCADENZA: A REVOCA
CODICE TESTO: D 02385 001 NMAZ CODICE RISORSA AAA008EEV

OGGETTO: **Regole in materia di Gestione dei GAP
segnalati dalle Funzioni con compiti di
Controllo**

MACROPROCESSO: RISK MANAGEMENT

PROCESSO: GESTIONE DEI GAP SEGNALATI DALLE FUNZIONI DI CONTROLLO

MODELLI DI SERVIZIO: NON APPLICABILE

RUOLI: CAPOGRUPPO - ADDETTO;CAPOGRUPPO - RESPONSABILE DI STRUTTURA

SERIE: 24 - NORMATIVA OPERATIVA [NO PUSH]
SETTORE: 4 - REGOLE GENERALI
SERVIZIO: 1 - REGOLE GENERALI O DI COMPORTAMENTO INTERNO [NO PUSH]

TESTI ANNULLATI:

PRESA VISIONE:

STRUTTURA
EMANANTE: **3110 - DZ CAE**

ASSISTENZA DI TIPO
TECNICO/OPERATIVO: .

INDICE

1 - QUADRO DI SINTESI	2
1.1 - PRINCIPALI CONTENUTI NORMATIVI E INFORMATIVI	2
1.2 - AGGIORNAMENTI E MODIFICHE RISPETTO ALLA VERSIONE PRECEDENTE	2
1.3 - DESTINATARI E MODALITA' DI RECEPIMENTO	2
1.4 - DECORRENZA DELLE NORME	2
1.5 - ELENCO FUNZIONI E RUOLI INTERESSATI	2
2 - PRINCIPI GENERALI	3
3 - ELENCO TESTI NORMATIVI DI RIFERIMENTO	3

1 - QUADRO DI SINTESI

1.1 - PRINCIPALI CONTENUTI NORMATIVI E INFORMATIVI

Il presente documento definisce regole e orientamenti specifici, nell'ambito del processo di gestione dei GAP, che le Funzioni Aziendali di controllo hanno deciso di assumere integrando la normativa interna di riferimento ([1030D01822](#), [1030D01959](#)), , al fine di garantire nel rispetto dell'autonomia e della indipendenza delle rispettive attività delle stesse, una maggiore omogeneità di comportamento.

Nel contesto quindi del più generale Sistema dei Controlli Interni definito in linea con le normative europee e nazionali e riportato nella relativa policy interna ([1030D00793](#) - Policy di Gruppo in Materia di Sistema dei Controlli Interni), i criteri e le regole cui le strutture della Capogruppo Bancaria e delle Società del Gruppo devono attenersi per la gestione delle criticità e/o degli ambiti di miglioramento (GAP) segnalati in esito alle verifiche condotte da Funzioni con compiti di Controllo interne e/o da Autorità aventi titolo esterne, vengono integrati dai presenti orientamenti specifici.

Prima di stampare questo documento, assicurarsi che sia strettamente necessario.

1.2 - AGGIORNAMENTI E MODIFICHE RISPETTO ALLA VERSIONE PRECEDENTE

Prima versione

1.3 - DESTINATARI E MODALITA' DI RECEPIMENTO

Il documento è destinato ai responsabili ed agli addetti delle Funzioni Aziendali di Controllo e della Funzione Controllo del Rischio di Attendibilità dell'Informativa Finanziaria (Dirigente Preposto) così come riportati nel paragrafo 1.5.

1.4 - DECORRENZA DELLE NORME

Data di pubblicazione.

1.5 - ELENCO FUNZIONI E RUOLI INTERESSATI

Quadro di raccordo tra "Nome convenzionale Funzione" e "Struttura vigente"

Nome Convenzionale Funzione	Struttura Organizzativa
Funzioni Aziendali di Controllo	BMPS: Strutture della Banca che svolgono ruolo delle funzioni con aziendali di controllo come definite nel documento 1030D00793
Controllo del Rischio di Attendibilità dell'Informativa Finanziaria (Dirigente Preposto)	BMPS: Strutture della Banca che svolge ruolo della Funzione Controllo del Rischio di Attendibilità dell'Informativa



Oggetto: Regole in materia di Gestione dei GAP segnalati dalle Funzioni con compiti di Controllo

Codice: D 02385 001

Pubblicato il: 16/01/2019

Pag. 3 di 3

Finanziaria (Dirigente Preposto) come definito nel documento [1030D00793](#)

2 - PRINCIPI GENERALI

Si evidenzia che, in considerazione della particolarità del contenuto, gli aspetti di dettaglio sono disponibili al seguente [link](#), accessibile dal solo personale interessato (Cfr. Paragrafo 1.5).

3 - ELENCO TESTI NORMATIVI DI RIFERIMENTO

- [1030D01822](#) - Direttiva di Gruppo in materia di gestione dei GAP segnalati dalle Funzioni con compiti di Controllo
- [1030D01959](#) - Gestione dei GAP segnalati dalle Funzioni di Controllo
- [1030D00793](#) - Policy di Gruppo in Materia di Sistema dei Controlli Interni