

4.3 Esecuzione dell'audit interno

Esecuzione dell'audit interno	Responsabile: Responsabile del gruppo di audit
<p>Descrizione della fase.</p> <p>Durante l'audit, le informazioni possono essere raccolte mediante interviste, esame dei documenti ed osservazioni dirette sulle attività svolte.</p> <p>Possono essere predisposte delle liste di riscontro MOD-920-C "Lista di riscontro" allo scopo di non tralasciare nessuno dei punti che devono essere sottoposti ad audit, ma non sono vincolanti agli effetti della conduzione dell'audit.</p> <p>Elementi risultanti non conformi alle prescrizioni del sistema di gestione e alle sue procedure devono essere riconosciuti come tali dall'auditor e dalla funzione sottoposta ad audit e devono essere portati a conoscenza del RdF dell'attività oggetto di audit e alla funzione di conformità.</p> <p>Il Responsabile del gruppo di audit segnala nel rapporto di audit ogni osservazione, scaturente dall'audit condotto che, se pur non costituendo una non conformità, viene comunque ritenuta utile ai fini del miglioramento dello stesso Sistema.</p> <p>Ogni audit comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ L'accertamento che le attività operative siano eseguite conformemente a quanto previsto dalle corrispondenti procedure del Sistema. ▪ Il controllo dell'attuazione e dell'efficacia di azioni correttive richieste a seguito di precedenti audit ▪ La verifica della disponibilità e dello stato di aggiornamento delle informazioni documentate del Sistema ▪ La verifica della conoscenza delle procedure da parte delle persone che le applicano ▪ La verifica della consapevolezza delle persone in merito ai rischi relativi ai processi e alle ricadute delle non conformità sulle prestazioni attese ▪ La verifica della conformità legislativa (tramite la verifica congiunta dell'allegato ALL-11" Registro norme prevenzione corruzione". <p>AUDIT NON PROGRAMMATI IN ANTICIPO</p> <p>Ai fini della prevenzione della corruzione, oltre agli audit programmati in anticipo, possono essere condotti audit che le parti sottoposte ad audit non si aspettano. L'oggetto degli audit inoltre può riguardare anche singoli progetti, controlli o sistemi selezionati a campione purché l'audit sia condotto, in via prioritaria, su quei progetti che riportano un rischio di corruzione superiore.</p> <p>L'Alta Direzione, che ha la facoltà di gestire la scelta degli audit e la loro frequenza, può contribuire a garantire che gli audit siano indirizzati alle aree dell'organizzazione a rischio di corruzione primario.</p> <p>Per gli audit è utilizzato il MOD-920-E" Check list ISO 37001"</p>	