



UNIVERSITÀ DI NAPOLI
L'ORIENTALE

IL DIRETTORE GENERALE

VISTO	lo Statuto dell'Università degli Studi di Napoli "L'Orientale" adottato ai sensi della Legge 240/2010;
VISTA	la Legge 241/1990 e le successive modifiche e integrazioni;
VISTO	il D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTO	il D.Lgs. 286/1999 e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTA	la Legge 31 dicembre 2009, n. 196 e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTA	la Legge 30 dicembre 2010, n. 240 e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTO	il D.Lgs. 27 ottobre 2009, n. 150 e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTO	il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e le successive modificazioni e integrazioni;
VISTO	il vigente Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) dell'Ateneo;
VISTE	le Linee guida ANAC in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza;
VISTO	il vigente Regolamento di Ateneo per l'Amministrazione, la Finanza e la Contabilità;
VISTO	il vigente Manuale di contabilità;
VISTO	il Piano di Audit 2026 approvato Consiglio di Amministrazione nella seduta del 25 febbraio 2026 con cui, tra l'altro è stata autorizzata la costituzione di una "Unità di Internal Audit";
CONSIDERATA	la necessità di rafforzare il sistema dei controlli interni, la gestione del rischio e i processi di governance dell'Ateneo;
RITENUTO	opportuno, pertanto, istituire una «Unità di Internal Audit» con personale afferente alle diverse Aree Dirigenziali dell'Ateneo;
TENUTO CONTO	delle competenze richieste e delle attività da svolgere coerentemente alla missione di audit al fine di migliorare l'efficienza e l'efficacia gestionale dell'Ateneo;
ATTESO	che la partecipazione all'«Unità di Internal Audit», per le materie da trattare, rientra nell'ambito dei compiti istituzionali, è svolta durante il normale orario di servizio e non prevede alcun compenso accessorio.
VALUTATO	di poter conferire, in via sperimentale, l'incarico di componente della costituenda «Unità di Internal Audit» fino al 31.12.2026 con possibilità di rinnovo;
SENTITI	nel merito della individuazione dei profili i Dirigenti delle Aree Dirigenziali dell'Ateneo coinvolte;
ACQUISITE	le disponibilità da parte dei nominativi proposti

DECRETA

Art. 1. È costituita, presso l'Università degli Studi di Napoli "L'Orientale", l' **«Unità di Internal Audit»**, composta dalle seguenti unità di personale:

- Ing. Carlo Montola afferente all' Area Infrastrutture Edilizie e Digitali (Coordinatore);
- Ing. Antonio Sena Capo dell'Ufficio Data Warehouse e Monitoraggio Statistico (componente);
- dott.ssa Maddalena Poziello Miraglia afferente all'Ufficio Data Warehouse e Monitoraggio Statistico (componente);
- dott.ssa Benedetta Bovenzi Capo dell'Ufficio programmi e progetti di ricerca nazionali e internazionali (componente);

- dott.ssa Giuseppina Di Rosa all'Ufficio programmi e progetti di ricerca nazionali e internazionali (componente);
- dott.ssa Maria Rosaria Cuomo afferente all'Ufficio Bilancio (componente);
- dott.ssa Luisa Ruotolo afferente Ufficio Tesoreria ed elaborazioni contabili (componente);
- dott.ssa Daniela Cuomo afferente Ufficio Tesoreria ed elaborazioni contabili (componente);
- dott.ssa Adriana Rizzo afferente all'Ufficio Contratti (componente).

Art. 2. L'«Unità di Internal Audit» è tenuta a:

- attuare il piano delle attività previste nel Piano di Audit 2026 rimodulando eventualmente le tempistiche ivi indicate;
- redigere un rapporto finale sulle attività svolte e sugli esiti dei controlli effettuati.

Art. 3. L'«Unità di Internal Audit» può

- operare collegialmente o per singole unità di personale nel rispetto di una programmazione concordata con il Coordinatore;
- essere eventualmente integrata da altre professionalità dell'Ateneo nel corso dello svolgimento delle attività.

Art. 4. La partecipazione all'«Unità di Internal Audit», per le materie da trattare, rientra nell'ambito dei compiti istituzionali e pertanto le attività sono svolte durante il normale orario di servizio e non è previsto alcun compenso accessorio.

Art. 5. La presente «Unità di Internal Audit» ha durata fino al 31 dicembre 2026. L'incarico è rinnovabile.

Art. 6. Copia del presente dispositivo è affissa all'Albo dell'Ateneo e inviata per competenza e successivi adempimenti all'Ufficio personale tecnico amministrativo relazioni sindacali trattamento accessorio e per conoscenza alle OO.SS. e RR.SS.UU.

IL DIRETTORE GENERALE
Gisueppe Festinese
(F.to digitalmente ex art.24 D.Lgs. 82/05)

Area Risorse Finanziarie e Patrimoniali Il dirigente dell'Area: dott. Filippo Nastri
