

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

INDICE

Generalità	3
Condizioni essenziali per mantenere la certificazione ..	3
Condizioni di carattere generale	
Periodi di accertamento annuali e triennali	
Pagamento della quota di mantenimento CISA e segnalazione delle ore	
Conferma di adempimento ai requisiti annuali ISACA	
Verifica delle ore di formazione	
continua professionale	4
Documenti da conservare	4
Revoca	4
Riconsiderazione e appello	4
Professionisti CISA a riposo e non in servizio attivo ..	4
Stato professionale CISA: "a riposo"	
Stato professionale CISA: "non in servizio attivo"	
Attività formative professionali qualificanti	5
Sviluppo professionale individuale	
Apporto attivo alla professione	
Calcolo delle ore di formazione	
continua professionale	6
Contatti e Indirizzi	6
Codice di Etica Professionale	7
Modulo di comprovata partecipazione	8

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

Generalità

Il programma di formazione continua è stato realizzato allo scopo di garantire che tutti i revisori CISA mantengano adeguatamente aggiornato il loro livello di conoscenza e competenza professionali nel campo della verifica, del controllo e della sicurezza dei sistemi informatici. I revisori CISA che seguono con successo i programmi di formazione continua sono più preparati a valutare tecnologie e sistemi informatici nuovi, acquisiscono capacità di leadership utili in azienda e apportano valore ai rispettivi datori di lavoro.

Gli elementi essenziali delle attività di formazione continua vengono stabiliti dal Comitato di certificazione CISA (CISA Certification Board, qui di seguito chiamato Comitato) che provvede altresì a supervisionare il processo di formazione continua e i suoi requisiti per garantirne l'applicabilità.

Condizioni essenziali per mantenere la certificazione

Condizioni di carattere generale

Secondo il programma di formazione continua CISA è necessario che i revisori CISA accumulino un determinato numero di ore di formazione continua nel corso di un determinato periodo di riferimento annuale e triennale. Per mantenere la certificazione, i revisori CISA devono:

- accumulare almeno venti (20) ore di formazione continua professionale all'anno e comunicarlo al Comitato;
- corrispondere alla sede internazionale dell'ISACA la quota totale stabilita per il mantenimento annuale della certificazione;
- accumulare almeno centoventi (120) ore di formazione continua professionale nell'arco di un periodo di riferimento di tre anni e comunicarlo al Comitato;
- presentare la documentazione necessaria a comprovare le ore di formazione continua professionale dichiarate se si viene selezionati casualmente per la verifica annuale;
- osservare il Codice di Etica Professionale ISACA.

La mancata osservanza delle sopraelencate condizioni essenziali per il mantenimento della certificazione comporta la revoca della designazione CISA.

Periodi di accertamento annuali e triennali

Il periodo valido ai fini dell'accertamento annuale decorre dal 1° gennaio. Il periodo valido ai fini dell'accertamento triennale, invece, varia e viene specificato sia sulle fatture annuali che sulle lettere di conferma di adempimento alle condizioni essenziali annuali.

Per i professionisti CISA neo-abilitati il periodo annuale e triennale di riferimento decorre dal 1° gennaio dell'anno successivo a quello della certificazione. Si tenga presente che non è necessario comunicare le ore di formazione continua professionale accumulate durante l'anno di certificazione. Le ore accumulate tra la data della certificazione e il 31 dicembre dello stesso anno, però, sono valide ai fini del rapporto iniziale e possono essere segnalate a tal fine.

Pagamento della quota di mantenimento CISA e segnalazione delle ore di formazione continua professionale

Ogni anno è necessario corrispondere la quota di mantenimento e inoltrare il rapporto delle ore di formazione continua professionale accumulate. Information Systems Audit and Control Association® (ISACA™) provvede a inoltrare la richiesta di pagamento a tutti i revisori CISA nel mese di ottobre. La scadenza per la corresponsione del pagamento e l'inoltro del rapporto delle ore di formazione continua è il 15 gennaio. Per conservare la certificazione è necessario rispettare questa scadenza.

Conferma di adempimento ai requisiti annuali ISACA

La sede internazionale ISACA provvede a inoltrare apposita conferma scritta di adempimento ai revisori CISA che hanno inoltrato puntualmente il rapporto sulle ore di formazione continua professionale richieste e il saldo della fattura per la quota di mantenimento. Nella conferma è riportato il numero di ore di formazione continua professionale valido per il periodo di accertamento interessato, le ore dichiarate e le ore richieste ai fini del periodo triennale prefissato di accertamento. Spetta a ciascun revisore CISA segnalare tempestivamente alla sede internazionale ISACA eventuali errori od omissioni rilevati nella conferma di adempimento.

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

Verifica delle ore di formazione continua professionale

Ogni anno un gruppo di revisori CISA selezionato casualmente viene sottoposto alla verifica delle ore di formazione continua dichiarate. Ai professionisti selezionati viene chiesto di fornire le prove scritte delle attività svolte (elencate in precedenza) che soddisfano i criteri riportati nel paragrafo intitolato "Attività formative professionali qualificanti". La decisione sul numero di ore valide ai fini delle attività formative professionali spetta al Comitato (Board).

Documenti da conservare

Ciascun revisore CISA deve provvedere a farsi rilasciare e a conservare tutti i documenti necessari a comprovare le attività di formazione continua professionale dichiarate. Tali documenti devono essere conservati per almeno diciotto mesi dalla fine di ciascun periodo di rapporto annuale. La documentazione può essere costituita da lettere, certificati di completamento, quietanze di pagamento, registri delle presenze, modulo di comprovata partecipazione al corso (riportato nel presente programma) o altri documenti indipendenti comprovanti il completamento dell'attività formativa. In ciascun documento devono essere riportati almeno i seguenti elementi essenziali: il nome del partecipante, la ragione sociale dell'azienda che lo sponsorizza, il titolo dell'attività formativa, la descrizione dell'attività formativa, il nome dei relatori, la data e il luogo dell'attività formativa e il numero di ore di formazione continua professionale riconosciute o dichiarate.

Revoca

I revisori CISA che non si attengono al Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici vedranno revocata la propria abilitazione CISA e non potranno più presentarsi come professionisti CISA.

Riconsiderazione e appello

I revisori CISA ai quali è stata revocata la certificazione a causa del mancato rispetto delle condizioni per il mantenimento della certificazione possono fare appello contro tale revoca presentando apposita domanda scritta alla sede dell'ISACA. La domanda, che deve pervenire alla sede ISACA entro e non oltre sessanta (60) giorni dalla notifica della revoca, deve contenere la descrizione dettagliata delle ragioni in base alle quali si fa appello alla sede. Chi desiderasse una copia della documentazione procedurale dell'iter d'appello contro la revoca della certificazione CISA è invitato a rivolgersi direttamente alla sede ISACA.

Professionisti CISA a riposo e non in servizio attivo

Stato professionale CISA: "a riposo"

Possono fare domanda di registrazione come "CISA a riposo" i revisori CISA di età superiore ai 55 anni di età che si sono ritirati in modo permanente dalla professione di revisori o che non sono più in grado di impegnarsi in attività di auditing, controllo e sicurezza SI a causa di invalidità permanente. I professionisti CISA a cui viene concesso questo stato professionale non hanno più l'obbligo di accumulare le ore di formazione professionale continua, ma hanno comunque l'obbligo di pagare la quota annuale di mantenimento.

Stato professionale CISA: "non in servizio attivo"

I revisori CISA che non praticano più la professione di auditing, controllo o sicurezza SI hanno diritto di fare domanda di registrazione come professionisti "non in servizio attivo". **Le domande di cui sopra devono pervenire all'ISACA, unitamente alla fattura annuale, entro e non oltre il 15 gennaio.** I professionisti CISA a cui è concesso questo stato professionale non hanno più il dovere di adempiere agli obblighi di formazione continua, ma devono continuare a corrispondere la quota annuale di mantenimento della certificazione.

I professionisti CISA interessati a presentare domanda per lo stato professionale di "a riposo" o "non in servizio attivo" possono contattare telefonicamente il reparto di certificazione al numero + (847) 253.1545, interno 471 o 474, oppure possono inoltrare un messaggio via fax al numero + (847) 253.1443 oppure via e-mail all'indirizzo certification@isaca.org.

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

Attività formative professionali qualificanti

I corsi di formazione tecnica e manageriale fanno parte delle attività considerate valide ai fini della formazione professionale continua. Tali corsi devono, tuttavia, essere direttamente applicabili alla valutazione dei sistemi informatici o al miglioramento delle capacità di auditing, controllo, sicurezza o gestione. Questo, per assicurare un giusto equilibrio di sviluppo professionale. Nel conteggio delle ore formative non si includono le attività lavorative vere e proprie a meno che esse non rientrino specificatamente in una delle attività formative professionali qualificanti che, tra l'altro, comportano dei limiti di ore annuali ben definiti. Le seguenti categorie di attività qualificanti sono state approvate dal Comitato (Board) e sono pertanto considerate ore di formazione continua professionale.

Sviluppo professionale individuale

- **Attività formative professionali ISACA e incontri (nessun limite):** queste attività includono conferenze, seminari e corsi pratici ISACA, oltre a incontri, programmi e attività correlate organizzate dalle Affiliate. Il numero delle ore di formazione continua professionale guadagnate dai revisori CISA che partecipano a queste attività varia a seconda del numero di ore di partecipazione attiva (vedere la sezione sul calcolo delle ore di formazione continua professionale). Si tenga, comunque, presente che la partecipazione alle riunioni organizzate dalle Affiliate ISACA valgono come minimo un'ora formativa a prescindere dalla durata effettiva dell'incontro.
- **Incontri e attività formative professionali non ISACA (nessun limite):** queste attività includono corsi aziendali interni, corsi universitari, conferenze, seminari, corsi pratici, incontri specializzati settoriali e attività correlate non sponsorizzate dall'ISACA. Anche i corsi di revisione della certificazione permettono di guadagnare delle ore di formazione professionale, a condizione che servano a potenziare le capacità o le conoscenze CISA manageriali o di auditing, controllo e sicurezza SI. Il numero di ore di formazione continua guadagnate in questo modo dai revisori CISA dipende dal numero di ore di partecipazione attiva (vedere la sezione sul calcolo delle ore di formazione continua professionale). In ogni caso, per ogni corso universitario superato il revisore CISA guadagna 10 o 15 ore di formazione continua professionale per ciascuna credit hour (ora formativa) del corso, rispettivamente, trimestrale o (con termine accademico inglese) semestrale (1 trimestre = 10 settimane di lezione; 1 semestre = 15 settimane di lezione).
- **Corsi autodidattici (nessun limite):** anche questi corsi, strutturati e realizzati appositamente per lo studio autonomo, permettono di guadagnare delle ore di formazione continua professionale. Questi corsi vengono accettati come attività qualificanti soltanto se gli organizzatori rilasciano un certificato di completamento in cui è specificato il numero delle ore formative CPE (formazione continua professionale) guadagnate.
- **Presentazioni di vendita o marketing (limite: 10 ore all'anno).** Queste attività comprendono presentazioni di vendita specifiche per determinati prodotti o sistemi organizzate da fornitori.

Apporto attivo alla professione

- **Insegnamento, lezioni universitarie, presentazioni (nessun limite):** queste attività includono lo sviluppo e lo svolgimento di presentazioni formative professionali, che danno diritto a un numero di ore CPE (ore formative professionali) pari a due volte la durata in ore della prima presentazione (p.e. una presentazione di due ore dà diritto a quattro ore di formazione continua professionale) e a una volta quella della seconda. Eventuali presentazioni successive non fanno guadagnare alcuna ora di formazione continua professionale, a meno che il loro contenuto non sia sostanzialmente cambiato.
- **Pubblicazione di articoli, monografie e libri (nessun limite):** queste attività includono la pubblicazione e la recensione di materiali (cartacei oppure on-line) direttamente correlati alla professione di verifica e controllo dei sistemi informatici. Il lavoro svolto deve essere riportato in una pubblicazione oppure in un sito web. Su richiesta deve essere fornita una copia dell'articolo pubblicato oppure l'indirizzo del sito web. Per i libri e le monografie occorre rendere disponibile, in caso di richiesta, l'indice e il frontespizio. A coloro che svolgono queste attività viene conferito un numero di ore di formazione continua pari al numero effettivo di ore impiegate per portare a termine o recensire il materiale.

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

- **Sviluppo e revisione delle domande d'esame (nessun limite):** questa attività concerne lo sviluppo e la revisione delle domande d'esame o di ripasso CISA o CISM (Manager certificati sulla sicurezza informatica). Per ciascuna domanda accettata dal comitato o dal consiglio ISACA, il revisore abilitato CISA guadagna un'ora di formazione continua, mentre per la revisione formale delle domande guadagna un numero di ore pari a quelle effettivamente impiegate.
- **Superamento di esami professionali correlati (nessun limite):** questa attività riguarda lo studio e la preparazione di altri esami professionali. Un'ora di sviluppo professionale continuo viene acquisita per ogni ora di durata di ciascun esame superato.
- **Prestazione dei propri servizi a favore del Consiglio o del comitato ISACA, Information Systems Audit and Control Foundation (ISACF) e Information Technology Governance Institute (ITGI) (limite annuale di 10 ore):** queste attività comprendono la partecipazione attiva ai lavori di un consiglio o comitato ISACA/F, di una task force oppure in qualità di funzionario di una filiale ISACA. Per ogni ora di partecipazione attiva si guadagna un'ora di formazione continua.
- **Apporto positivo personale alla professione di auditing e di controllo SI (limite annuale di 10 ore):** queste attività includono i servizi prestati a favore dell'ISACA che danno un apporto positivo alla professione di auditing e di controllo dei sistemi informatici (p.e. sviluppo di attività di ricerca, sviluppo del manuale di revisione della certificazione, sviluppo di K-Net, ecc.).

Calcolo delle ore di formazione continua professionale

Per ogni cinquanta minuti di partecipazione produttiva in attività formative professionali (esclusi pranzo ed eventuali pause), il revisore CISA guadagna un'ora di formazione continua. **Le ore di formazione continua vengono conteggiate in unità intere e, se necessario, vengono arrotondate per difetto.** Esempio: se un revisore abilitato CISA partecipa ad una presentazione di otto ore (480 minuti) che comprende 90 minuti in tutto di pause, guadagna in tutto sette (7) ore di formazione continua professionale.

Esempio di calcolo

Orario attività formativa	Ore effettive	Minuti
Dalle 9.00 alle 17.00	8,0	480
Meno: due intervalli di 15'	-0,5	-30
Meno: pranzo di un'ora	-1,0	-60
Totale ore di attività formativa professionale	6,5	390

Calcolo delle ore di formazione continua

390 minuti diviso per 50 minuti = 7,8, cioè 7 ore di formazione continua (arrotondamento per difetto)

Contatti e indirizzi

ISACA Certification Department
Information Systems Audit and Control Association
3701 Algonquin Road
Suite 1010
Rolling Meadows, Illinois 60008-3124, USA

Telefono: + (847) 253.1545
Fax: + (847) 253.1443
E-mail: certification@isaca.org

Programma di formazione continua professionale per revisori abilitati di sistemi informatici

Information Systems Audit And Control Association Codice di Etica Professionale

La Information Systems Audit And Control Association, Inc. (ISACA) ha redatto il seguente codice di etica professionale per meglio guidare la condotta professionale e personale dei membri dell'associazione e dei titolari dei certificati CISA (Certified Information Systems Auditor).

I revisori CISA si impegnano a:

- Sostenere la messa in vigore e l'osservanza di opportune normative, procedure e controlli per sistemi informatici.
- Agire secondo l'utilità delle parti interessate in modo diligente, leale e onesto, e non divenire intenzionalmente parte di qualsiasi attività illegale, illecita o inopportuna.
- Mantenere la massima riservatezza e confidenzialità sulle informazioni e sui dati di cui vengono a conoscenza nel corso dello svolgimento delle loro funzioni, eccezion fatta per i casi in cui la comunicazione di tali informazioni e dati venga richiesta da un ente giudiziario/legale. I revisori CISA si impegnano altresì a non utilizzare tali dati e informazioni a loro vantaggio personale e a non comunicarli o divulgarli alle parti non aventi diritto.
- Svolgere il loro dovere in modo indipendente e imparziale ed evitare quelle attività che influiscono, o diano la parvenza di influire, sulla loro imparzialità e indipendenza.
- Mantenersi competenti nei loro rispettivi campi di auditing e di controllo dei sistemi informatici.
- Impegnarsi ad intraprendere soltanto quelle attività che possono ragionevolmente prevedere di svolgere con competenza professionale.
- Svolgere le proprie mansioni e doveri con la debita diligenza e professionalità.
- Informare le parti interessate dei risultati degli auditing e dei controlli di sistemi informatici svolti, rendendo noti tutti i fatti fondamentali a loro conoscenza che, se non comunicati, potrebbero alterare i fatti inclusi nei rapporti o celare prassi illegittime.
- Promuovere la sensibilizzazione professionale dei clienti, dei colleghi, del pubblico in generale, della direzione e del Consiglio di Amministrazione accrescendo la loro comprensione dei processi di auditing e di controllo dei sistemi informatici.
- Mantenere elevati standard personali e di condotta; non intraprendere atti che screditerebbero la professione.

La mancata osservanza del presente Codice di Etica Professionale può dar luogo ad indagini sulla condotta dell'associato o del titolare di certificazione CISA e, in taluni casi, potrebbe comportare l'applicazione di sanzioni disciplinari.

