



# Control Interno en Telefónica

Telefónica, S.A.

21 de junio de 2022

## Control Interno en Telefónica

De acuerdo con los **Principios de Negocio Responsable**, respecto al Control Interno y Gestión de Riesgos, establecemos controles adecuados para evaluar y gestionar todos los riesgos relevantes para Telefónica. El control interno se caracteriza por ser un proceso integrado en la actividad diaria de nuestra Compañía, en todas las áreas y dentro de cada ámbito de actuación, debiendo asegurar la consecución de objetivos operacionales con información veraz y dentro del cumplimiento de la estricta legalidad, así como evaluar los riesgos, definir estructuras de aseguramiento frente a posibles contingencias y supervisar dichas actividades. Nuestro proceso de gestión de riesgos, que toma como referencia la estrategia y los objetivos de la empresa como base para identificar los principales riesgos, está supervisado por el área de Auditoría Interna, como área independiente de la gestión de la compañía, encargada de confirmar, a través de la evidencia oportuna, el adecuado funcionamiento de las estructuras de control interno y de gestión de riesgos.

Dentro de las vías de actuación principales desarrolladas por Auditoría Interna, se incluye la **coordinación del Marco Normativo** del Grupo Telefónica a través de la supervisión del proceso de definición de las normas internas como así lo establece la Política de elaboración y organización del Marco Normativo. A su vez, el Marco Normativo promueve **acciones que favorezcan la actualización** y comunicación de dichas normas. Adicionalmente, detectamos las necesidades y oportunidades de mejora, modificación o actualización de las normas internas existentes, proponiendo líneas de actuación a los responsables de dichas normas. Y proporcionamos apoyo y asesoramiento al responsable de la norma interna en relación con su redacción e implantación.

Para más información:

- Política Corporativa de Control Interno
- Política de elaboración y organización del Marco Normativo del Grupo



[www.telefonica.com](http://www.telefonica.com)