Strumento 11.3 · La separazione dei compiti

Il capitale umano dell’albergo · dal capitolo 11 «I ruoli che l’ospite non vede»

Per ciascun processo, chi svolge ciascuna fase. Se lo stesso nome compare in due colonne della stessa riga, serve un controllo aggiuntivo.

Processo	Chi chiede o ordina	Chi autorizza	Chi riceve o esegue	Chi paga o registra
Acquisto di merci				
Sconto o rimborso a un ospite				
Pagamento di un fornitore nuovo				
Assunzione e retribuzione				
Spesa di manutenzione straordinaria				

Albergo: _____ Compilato da: _____ Data: _____

Fonte: L’Architettura dell’Ospitalità, seconda edizione, Volume 1 «Il capitale umano dell’albergo». Materiale di lavoro gratuito da books.effedore.com. Adattalo al tuo albergo. Norme aggiornate a novembre 2026: per le decisioni con effetti giuridici rivolgiti al tuo consulente.