



PARADIGMA
ricerca e cultura d'impresa

RISK MANAGEMENT E INTERNAL AUDITING NELLA CORPORATE GOVERNANCE DELLE IMPRESE INDUSTRIALI, BANCARIE ED ASSICURATIVE

- L'ADOZIONE E L'IMPLEMENTAZIONE DI UN SISTEMA DI *ENTERPRISE RISK MANAGEMENT*
- IL RUOLO DEL RISK MANAGEMENT E DELL'INTERNAL AUDITING NEI PROCESSI DI *RISK ASSESSMENT*
- LA GESTIONE INTEGRATA DEI RISCHI: PROCESSI E SISTEMI INFORMATIVI
- *CASE STUDY* DI APPLICAZIONE E GESTIONE DI SISTEMI ERM
- I SISTEMI DI VALUTAZIONE E DI CONTROLLO DEI RISCHI FINANZIARIO, DI CREDITO E DI LIQUIDITA'
- IL *RATING* DELL'AZIENDA IN FUNZIONE DELL'ERM

Milano, 17-18 Febbraio 2009

Hilton Milan Hotel

visitate il nostro sito
www.paradigma.it

PARADIGMA s.r.l. - Via Viotti, 9 - 10121 Torino
Tel. (011) 538.686/7/8/9 r.a. - Fax (011) 5621123-5611117

RELATORI

- Prof. Marco Allegrini** Ordinario di Economia Aziendale
Università di Pisa
- Dott. Stefano Battista** Socio Ernst & Young
Financial Business Advisors S.p.A.
- Prof. Sergio Beretta** Ordinario di Sistemi di Controllo
Università L. Bocconi di Milano
- Prof. Saverio Bozzolan** Ordinario di Economia Aziendale
Università di Padova
- Dott. Riccardo Bua Odetti** Partner
PricewaterhouseCoopers
Advisory
- Dott.ssa Cinzia Damiano** Senior Manager
PricewaterhouseCoopers
Advisory
- Dott. Antonio Esposito** Sales Manager, MEGA
- Dott. Silvio Filippi** Senior Product Manager
Office System
Microsoft Italia
- Dott. Stefano Fortunato** Partner KPMG
- Dott. Davide Grassano** Partner KPMG
- Dott. M. Grigolo Castaldi** Socio Ernst & Young
Financial Business Advisors S.p.A.
- Dott. Andrea La Malfa** Consulting Director, MEGA
- Prof.ssa Rossella Locatelli** Ordinario di Economia
degli Intermediari Finanziari
Facoltà di Economia
Università dell'Insubria
Varese/Como
- Dott. Luca Medizza** Director
Divisione Governance, Risk and
Compliance
FSI, Protiviti

- Dott. G. Michele Mirabelli** Direttore Sistemi
di Controllo Interno
Edison S.p.A.
Vice Presidente AiiA
- Dott. Nicola Nicoletti** Partner PricewaterhouseCoopers
Advisory
- Dott. Roberto Salvi** Responsabile Risk Management
Autostrade per l'Italia S.p.A.
- Dott. Andrea Uselli** Ricercatore di Economia
degli Intermediari Finanziari
Facoltà di Economia
Università dell'Insubria
Varese/Como

Al termine di ciascuna relazione seguirà un ampio dibattito durante il quale i partecipanti potranno **formulare domande e quesiti** di loro specifico interesse.

PRIMA GIORNATA: 17 Febbraio 2009

■ CORPORATE GOVERNANCE ED ENTERPRISE RISK MANAGEMENT

- Corporate Governance, *Enterprise Risk Management* e Sistema di Controllo Interno
- Adeguatezza degli assetti organizzativi e responsabilità del *management*: dai principi internazionali alla normativa societaria
- *Enterprise Risk Management*: i *framework* internazionali di riferimento
- *Enterprise Risk Management*: strutture, attori e processi

(Prof. Sergio Beretta)

■ SISTEMI INTEGRATI DI GOVERNANCE E CONTROLLO: OLTRE LA COMPLIANCE

- L'*Enterprise Risk Management* come elemento del sistema di *Enterprise Governance*
- L'analisi e la valutazione dei rischi a supporto dei processi di governo aziendale
- Ruoli e responsabilità dell'*Enterprise Risk Management* a supporto dei processi di governo aziendale

(Prof. Saverio Bozzolan)

■ I LIVELLI DEL CONTROLLO INTERNO

- I *process owner* dei vari livelli del controllo e la loro attività
- La distinzione delle funzioni e la ripartizione dei compiti tra *Internal Auditing* e *Risk Management*
- Il contenuto dei diversi flussi informativi diretti all'organo di controllo nell'ottica della non sovrapposizione
- Le dipendenze e le interrelazioni da e con gli altri organi societari

(Dott. Gian Michele Mirabelli)

■ IL RISK MANAGER TRA GOVERNANCE E CONTROLLO

- Il ruolo e le responsabilità del *Risk Manager* in azienda
- La relazione con gli altri "attori" nel Sistema di Controllo Interno

- La necessità di un sistema di *Enterprise Risk Management* ed il crescente interesse della *Business Community*

- Le principali fasi del processo di *Risk Management* (Dott. Roberto Salvi)

■ L'INTERNAL AUDITING TRA GOVERNANCE E CONTROLLO

- Le procedure di *corporate governance* in tema di sistema di controllo interno e di *Risk Management*: responsabilità e flussi informativi nel Codice Civile, nel TUF e nel Codice di Autodisciplina
- L'*Internal Audit* ed il Preposto al Controllo Interno: ruolo, responsabilità e prerogative
- Il rapporto dell'*Internal Audit* con gli "other assurance provider" e l'impostazione di un razionale assetto di "assurance" (*compliance, financial ed operational*)
- L'evoluzione dell'*Internal Audit* verso l'ERM: impatti organizzativi e professionali

(Dott. Stefano Fortunato)

■ IL SUPPORTO DELL'INTERNAL AUDITING E DEL RISK MANAGER ALLA COMPLIANCE: I RISCHI EX D.LGS. N. 231/2001

- L'attività di monitoraggio ex D. Lgs. n. 231/01 dell'*Internal Auditing*
- I servizi di monitoraggio forniti alle Società Controllate dalla funzione *Internal Auditing* della Capogruppo
- La tracciabilità dei controlli posti a presidio delle aree sensibili ex D.Lgs. n. 231/01
- Rischi di *compliance* ex D.Lgs. n. 231/01: ruolo e responsabilità del *Risk Manager*
- Il supporto del *Risk Manager* fornito all'Organismo di Vigilanza nell'aggiornamento dei Modelli Organizzativi ex D. Lgs. n. 231/01

(Dott. Nicola Nicoletti)

(Dott.ssa Cinzia Damiano)

■ L'INFORMATIVA SUI RISCHI E LE INCERTEZZE

- La normativa in materia di relazione sulla gestione e di informativa sui rischi
- L'attestazione del DP con riferimento alla relazione sulla gestione ed ai rischi e le incertezze

- L'informativa sui rischi finanziari (IFRS 7)
- L'informativa sui rischi strategici, operativi e di *compliance*: prassi e casi a confronto
- L'attività del *Risk Management* e dell'*Internal Auditing* a supporto dell'attività del Dirigente Preposto: i rischi oggetto di *monitoring* ed i flussi informativi

(Prof. Marco Allegrini)

SECONDA GIORNATA: 18 Febbraio 2009

■ IL CONTROLLO DEI RISCHI FINANZIARI NELLE CORPORATE

- Il rischio di mercato
 - Dalla volatilità dei mercati finanziari alla volatilità del P&L
 - Il *Financial Risk Management Framework*
 - Il controllo e la misurazione dei rischi di mercato: aspetti organizzativi e procedurali
 - L'informativa di bilancio secondo i principi contabili internazionali: *sensitivity analysis*
- Il rischio di liquidità e di credito
 - La gestione integrata del rischio di liquidità
 - Il *Working Capital Management*
 - Aspetti organizzativi e procedurali e l'informativa di bilancio secondo i principi contabili internazionali: *ageing e worst case scenario*

(Dott. Riccardo Bua Odetti)

■ IL CONTROLLO DEI RISCHI NEL COMPARTO BANCARIO

- Rischi misurabili e rischi non misurabili
 - Rischio finanziario e di mercato: strategie di gestione ALM e logiche *Value at Risk*
 - Rischio di credito: i sistemi di rating interni
 - Rischio di liquidità: *liquidity stress* nella crisi finanziaria
- Dal I al II pilastro di Basilea 2: il controllo dei rischi non solo in un'ottica di *capital allocation*
 - Il processo ICAAP e il *supervisory regulatory process*

– *Regulatory challenges* e sfide per il *Risk Management* nella crisi finanziaria

(Prof.ssa Rossella Locatelli)

(Dott. Andrea Uselli)

■ **CASE STUDY DI APPLICAZIONE E GESTIONE DI UN SISTEMA ERM NELLE BANCHE**

- Applicazione di un modello di ERM per un Gruppo Bancario Internazionale
- Applicazione di un modello di ERM per un Gruppo Bancario Italiano di medie dimensioni
- Approccio metodologico, difficoltà realizzative e fattori chiave di successo per l'attuazione

(Dott. Maurizio Grigolo Castaldi)

■ **EVOLUZIONE DEL MODELLO DI RISK MANAGEMENT DELLE COMPAGNIE DI ASSICURAZIONE: DALLA CIRCOLARE ISVAP N. 577 ALLA SOLVENCY II**

- Il percorso dalla circolare ISVAP n. 577 al Regolamento ISVAP n. 20 a *Solvency II*
- Il progetto *Solvency II* - focus sul *Pillar 1*
- *Gap Analysis Pillar I*: gli impatti sulle compagnie di assicurazione in termini di strumenti e modelli
- *La Roadmap Solvency II* - *master plan* degli interventi

(Dott. Stefano Battista)

■ **SOLUZIONI PER UNA GESTIONE INTEGRATA DEI PROCESSI, DEI RISCHI E DEI PRESIDI DI CONTROLLO**

- Come convergere ad un'unica strategia, coerente, che permetta di allineare tutte le attività delle funzioni implicate nella *Governance*:
 - L'intersezione di mondi diversi e l'identificazione del substrato comune
 - Le condizioni organizzative e tecnologiche per supportare una gestione integrata di *Audit*, *Risk* e *Compliance*
 - Il valore aggiunto di una soluzione GRC (*Governance*, *Risk* & *Compliance*)

(Dott. Antonio Esposito)

(Dott. Andrea La Malfa)

■ **FLUSSI E SISTEMI INFORMATIVI A SUPPORTO DELLA GESTIONE INTEGRATA DEI RISCHI**

- Le principali esigenze espresse dalle nostre aziende clienti in fase di progettazione
- Aspetti organizzativi necessari per implementare un sistema informatico (individuazione dei *Risk Focal Point*, mappatura di processi – rischi – controlli)
- I vantaggi derivanti dalla gestione continuativa e dinamica da parte del *Risk Manager* dei rischi aziendali attraverso sistemi informatici (tracciabilità delle valutazioni, auto-alimentazione della mappatura processi – rischi – controlli, etc.)

(Dott. Luca Medizza)

■ **LA GESTIONE INTEGRATA DEI RISCHI E LE SOLUZIONI TECNOLOGICHE A COSTI SOSTENIBILI**

- *Risk Management*, requisiti normativi e opportunità di un approccio integrato per la gestione dei rischi e della *compliance*
- Da una gestione per progetti alla gestione per processi, come ottimizzare e migliorare il controllo dei rischi utilizzando la tecnologia
- Modelli per la gestione integrata dei rischi e soluzioni proposte
- Le opportunità offerte dalle tecnologie abilitanti
- Come innovare, migliorando la gestione dei rischi, riducendo i costi dei processi aziendali

(Dott. Silvio Filippi)

(Dott. Davide Grassano)

NOTE ORGANIZZATIVE:

Sede: Hilton Milan Hotel
Via Galvani, 12 - Milano - Tel. 02/69831

Durata: 2 giornate

Data: 17 - 18 Febbraio 2009

Orario: 9.00/13.00 - 14.30/18.30

Quota di partecipazione:

2 giornate: € 2.150,00 + IVA 20% per persona.

1 giornata: € 1.350,00 + IVA 20% per persona.

La quota di partecipazione è comprensiva di colazioni di lavoro, coffee-breaks, documentazione, materiale didattico.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino
c/o UNICREDIT BANCA D'IMPRESA S.P.A.
FILIALE DI TORINO CENTRO
c/c n° 000001796607 - Cod. A.B.I. 03226
Cod. C.A.B. 01000 - Cod. CIN I
Cod. IBAN IT7210322601000000001796607

Per informazioni ed adesioni telefonare a:

PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino
P. Iva 06222110014
Tel. 011/538686/7/8/9 r.a. - Fax 011/5621123 - 5611117
Internet: www.paradigma.it
E-mail: info@paradigma.it

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta pervenga **entro 10 giorni lavorativi (esclusi sabato e domenica) dalla data di inizio della manifestazione**, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

In qualunque momento l'Azienda potrà sostituire il partecipante.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, gli atti del Convegno.

Il materiale didattico sarà costituito dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa. Tale documentazione costituirà un valido e completo supporto informativo ed un utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda ed i Suoi collaboratori.

Si consiglia di provvedere alla prenotazione alberghiera entro e non oltre il **9 febbraio 2009**.

Su richiesta dei partecipanti il servizio potrà essere curato dalla Segreteria Organizzativa **a condizioni privilegiate**.

Prezzo Camera Hotel - per notte (IVA e piccola colazione continentale inclusa)

Milano, Hilton Milan Hotel: Singola: **€ 205,00** Doppia: **€ 225,00**

SCHEMA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento della presente scheda (fax 011/562.11.23 o 011/561.11.17) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione.

Titolo del Convegno _____

Data _____

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Fatturare a: _____

Rag. Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____

CAP _____

Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni: _____

Tel. _____

Fax _____

E-mail: _____

Data e Firma _____

Modalità di pagamento prescelta:

Bonifico bancario in via anticipata _____

Assegno bancario o circolare indirizzato a Paradigma prima dell'inizio del Convegno _____

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative

Data e Firma _____

Informativa Privacy

I dati personali acquisiti tramite il presente modulo sono raccolti per le finalità connesse allo svolgimento del Convegno e trattati con l'ausilio di strumenti elettronici dal personale da noi incaricato (addetti alle attività commerciali, di amministrazione e di segreteria dei Convegni). I suddetti dati potranno essere utilizzati anche per informareLa dei nostri futuri eventi se esprimerà il Suo consenso barrando l'apposita casella.

Titolare del trattamento è Paradigma S.r.l., Via Viotti 9, 10121 Torino, presso cui possono essere esercitati i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003.

Consento l'utilizzo dei dati per informazioni su vostri convegni.

SI

NO

Data e Firma _____