



# UNIVERSITÀ DI PISA

## RISK MANAGEMENT

GIUSEPPE D'ONZA

Academic year	2019/20
Course	STRATEGIA, MANAGEMENT E CONTROLLO
Code	279PP
Credits	6

Modules	Area	Type	Hours	Teacher(s)
RISK MANAGEMENT	SECS-P/07	LEZIONI	42	GIUSEPPE D'ONZA ALESSANDRA RIGOLINI

### Obiettivi di apprendimento

#### *Conoscenze*

Il corso approfondisce la tematica del risk management in aziende non finanziarie.

Obiettivo del corso è quello di analizzare i principi e le logiche della gestione del rischio, identificare le fasi del processo di risk management, esaminare le principali tecniche di valutazione e i principali strumenti di fronteggiamento dei rischi aziendali.

Particolare attenzione è rivolta alle componenti dei modelli di Enterprise Risk Management (ERM) e ai sistemi di gestione del rischio definiti dallo standard UNI:ISO 31000:2009. Tra gli argomenti affrontati nel corso rientra l'analisi dei casi aziendali nei quali trovano applicazione le tecniche di Control risk self assessment, la relazione tra rischio e costo del capitale ed alla comunicazione dei rischi nell'informativa esterna.

#### *Modalità di verifica delle conoscenze*

Prova scritta (orale facoltativo) con voto in trentesimi

#### *Capacità*

Analizzare la capacità degli studenti di applicare le metodologie e gli strumenti di risk management nelle aziende industriali e di servizi

#### *Modalità di verifica delle capacità*

Prova scritta (orale facoltativo) con voto in trentesimi

#### *Comportamenti*

Analizzare la capacità degli studenti di applicare le metodologie e gli strumenti di risk management nelle aziende industriali e di servizi

#### *Modalità di verifica dei comportamenti*

Prova scritta (orale facoltativo) con voto in trentesimi

#### **Prerequisiti (conoscenze iniziali)**

Aver acquisito le conoscenze principali relative agli aspetti istituzionali e alla dinamica di funzionamento delle aziende. Conoscere composizione e contenuti del bilancio di esercizio.

#### **Programma (contenuti dell'insegnamento)**

Il rischio nel sistema d'azienda

Le possibili classificazioni dei rischi aziendali

I modelli di gestione del rischio

Gli attori del risk management

Le tecniche di individuazione dei rischi

Le metodologie e gli strumenti di risk assessment

Approfondimento sulle tecniche di valutazione quantitativa: i modelli VAR e di stress testing

Le modalità di fronteggiamento del rischio

Gli strumenti di financial risk management (swap, option, future): cenni

La comunicazione interna dei rischi



# UNIVERSITÀ DI PISA

Il Control risk self assessment

Il sistema di gestione del rischio secondo lo standard UNI:ISO 31000:2009

La relazione fra rischio e capitale economico

Modelli di valutazione delle performance risk-based

Il reporting esterno dei rischi

Analisi di casi aziendali

## Bibliografia e materiale didattico

Il materiale didattico è disponibile nella piattaforma e-learning-DEM nella pagina corrispondente al corso.

I testi di esame sono:

1) PriceWaterhouseCoopers, La gestione del rischio aziendale. Erm - Enterprise risk management: modello di riferimento e alcune tecniche applicative, Il sole 24 ore, 2006

2) Dispensa ad uso degli studenti disponibile presso la Legatoria di Pisa.

Il testo per la consultazione:

D'Onza G., Il sistema di controllo interno nella prospettiva del risk management

## Modalità d'esame

Prova scritta (orale facoltativo) con voto in trentesimi

## Note

Il corso è tenuto dal Prof. D'Onza (3 CFU) e dalla Prof. Rigolini (3 CFU).

*Ultimo aggiornamento 22/09/2019 12:20*