



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