UNIVERSITÀ DI PISA

RISK MANAGEMENT

GIUSEPPE D'ONZA

Academic year	2023/24
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 VINCENZO ZARONE

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 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 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 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

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 piattaforma moodle.
Il testo per la consultazione:
D'Onza G., Il sistema di controllo interno nella prospettiva del risk management

Modalità d'esame

prova scritta con voto in trentesimi.

Note

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

Ultimo aggiornamento 12/09/2023 10:57