

in collaborazione con



organizzano un convegno sul tema

## **I RISCHI DI FRODE IN AZIENDA**

Dimensione del fenomeno, tipologia di  
eventi e soggetti più a rischio in un periodo di crisi

*Negli ultimi anni i casi di frodi perpetrate in azienda sono significativamente aumentati ma non sempre ciò è dovuto al deterioramento del clima aziendale o del profilo delle persone che in essa operano; esso è piuttosto da ricercarsi in una molteplicità di cause che sottendono, in realtà, manifestazioni e comportamenti noti e, come tali, prevedibili e gestibili tramite un risk management attento.*

*L'esperienza maturata dall'avvocato Bruno Cova sull'argomento e PricewaterhouseCoopers consente una rappresentazione chiara delle dinamiche tipiche che possono condurre alle frodi in azienda, così pure come una proposizione di approccio alla gestione di tale tipo di rischio.*

*L'incontro, pertanto, includerà la rappresentazione di tre dimensioni interessanti per esaminare l'argomento:*

- *quella statistica e di trend, che fornirà informazioni sulle tipologie di casi noti, sui soggetti più esposti al rischio e su come la crisi finanziaria possa costituire elemento aggiuntivo nella messa in moto di comportamenti fraudolenti;*
- *quella operativa che prevede una fase di prevenzione strutturata su framework ad hoc e quella di investigazione nel caso in cui occorra comprendere le dinamiche dell'accaduto per porre in essere azioni correttive adeguate;*
- *quella legale, che interviene per dare una chiave di lettura delle responsabilità delle società e dei soggetti che le rappresentano e governano al verificarsi di questo tipo di eventi (la società è sempre parte lesa?)*

*con un focus specifico sulle PMI.*

### **PROGRAMMA**

#### **Benvenuto**

CLAUDIO LESCA

*Presidente del Club Dirigenti Amministrativi e Finanziari*

#### **I rischi di frode in azienda: dimensione del fenomeno, tipologia di eventi e soggetti più a rischio in un periodo di crisi**

PAOLO BERSANI

*Partner – Internal Audit Services  
PricewaterhouseCoopers*

#### **"Fraud prevention" e "fraud investigations" in azienda: modelli ed interventi nell'esperienza sul campo**

FABRIZIO SANTALOIA

*Partner – Forensic Group  
PricewaterhouseCoopers*

#### **La posizione dell'azienda e degli amministratori nelle frodi: danni, responsabilità, tutele**

BRUNO COVA

*Avvocato – Studio Legale Paul Hastings*

#### **L'evoluzione normativa della responsabilità dei manager**

MICHELE VIETTI

*Commissione Giustizia Camera dei Deputati*

#### **Conclusioni**

#### **Domande e Risposte**

#### **Buffet**

**La partecipazione è gratuita.**

*I soci possono estendere l'invito a colleghi e collaboratori interessati al tema.*

*Per ragioni organizzative, si prega di confermare la partecipazione **entro giovedì 21 maggio p.v.***

**Segreteria CDAF**

tel. 011 5718322 – fax 011 544634

[cdafe@ui.torino.it](mailto:cdafe@ui.torino.it) - [www.cdafe.it](http://www.cdafe.it)

**26 Maggio 2009 - ore 18,00**  
**Centro Congressi Unione Industriale**  
**Via Fanti, 17 - Torino**