



**OPTIME**  
Formazione  
Studi e Ricerche

# I controlli preventivi e investigativi sulle frodi aziendali

*Fraud Audit e Fraud Investigation*

I controlli del datore di lavoro

Computer forensic

Policy aziendali

Best practice e confronto con gli esperti

Milano, 11 aprile 2017  
Hilton Hotel



## Evento disponibile in videoconferenza

La qualità e l'interattività degli eventi Optime direttamente su personal computer o tablet

**Optime**  
Un brand di Paradigma SpA  
Tel. 011.0204111  
Fax 011.5539113  
Corso Vittorio Emanuele II, 68  
10121 Torino  
www.optime.it - info@optime.it

## Elenco dei relatori

### Avv. Aldo Bottini

Partner  
Studio Toffoletto De Luca Tamajo e Soci

### Dott. Enrico Cimpanelli

Partner  
Leader of Forensic & Investigations Services  
Grant Thornton Financial Advisory Services

### Dott. Mattia Epifani

Chief Executive Officer (CEO)  
Reality Net - System Solutions

### Dott. Angelo Jannone

Chief Audit Executive (CAE)  
Italiaonline

### Dott. Stefano Losio \*

Responsabile Internal Auditing  
MM

### Cons. Ciro Santoriello

Sostituto Procuratore della Repubblica  
Procura della Repubblica di Torino

### Dott. Massimiliano Sironi

Studio Sironi DCA

### Avv. Giuseppe Vaciago

Partner  
R&P Legal

*\*in attesa di conferma*

## Perché partecipare

- per implementare un efficace **sistema di controllo** sulle frodi aziendali,
- per confrontarsi sulle principali **casistiche aziendali** e strutturare sistemi di **fraud audit** e **fraud investigation**,
- per analizzare le **recenti novità** introdotte in materia di controlli sull'attività lavorativa sui dipendenti (art. 4 dello Statuto dei Lavoratori),
- per predisporre adeguate **policy aziendali**,
- per raccogliere **utili indicazioni** dai principali esperti della materia, provenienti **dalla magistratura, dalle aziende e dalle professioni**,
- per analizzare e condividere con gli altri partecipanti e con i relatori **specifiche esperienze** connesse alla propria realtà aziendale e presentare domande e quesiti di specifico interesse.

## Modulo di iscrizione

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del presente modulo di iscrizione - da inviare via fax al numero 011.5539113 o via email all'indirizzo info@optime.it - integralmente compilato e sottoscritto per accettazione. La Segreteria Organizzativa provvederà a inviare conferma dell'avvenuta iscrizione.

### Dati relativi all'evento

#### I controlli preventivi e investigativi sulle frodi aziendali

Milano, 11 aprile 2017  AULA  VIDEOCONFERENZA

### Dati relativi al partecipante

Nome \_\_\_\_\_ Cognome \_\_\_\_\_

Azienda/Studio/Ente \_\_\_\_\_

Funzione aziendale/Professione \_\_\_\_\_

E mail \_\_\_\_\_

Telefono \_\_\_\_\_ Fax \_\_\_\_\_

### Dati per eventuale partecipante under 35

Nome \_\_\_\_\_ Cognome \_\_\_\_\_

E mail \_\_\_\_\_

### Dati per la fatturazione

Intestatario fattura \_\_\_\_\_

Indirizzo \_\_\_\_\_

Città \_\_\_\_\_ CAP \_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_

P. Iva/C. F. \_\_\_\_\_

E mail per invio fattura \_\_\_\_\_

### Dati per la fatturazione elettronica PA

Codice IPA \_\_\_\_\_ Codice CIG \_\_\_\_\_

OdA \_\_\_\_\_ Data OdA \_\_\_\_\_

Altri riferimenti \_\_\_\_\_

### Per informazioni contattare

Referente \_\_\_\_\_

Telefono \_\_\_\_\_ Fax \_\_\_\_\_

E mail \_\_\_\_\_

### Data e Firma

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approvano espressamente le condizioni di partecipazione riportate sul sito [www.optime.it](http://www.optime.it) con particolare riferimento alle modalità di disdetta e alle variazioni di programma.

### Data e Firma

**Informativa Privacy**  
I dati forniti a Paradigma SpA sono raccolti e trattati, con modalità anche informatiche, esclusivamente per evadere la Sua richiesta di partecipazione all'intervento formativo e svolgere le attività a ciò connesse. I dati potranno essere trattati, per conto di Paradigma SpA, da dipendenti e collaboratori incaricati di svolgere specifici servizi necessari all'esecuzione delle Sue richieste. Il conferimento dei suoi dati, pur essendo facoltativo, si rende necessario per l'esecuzione del servizio richiesto. Solo in caso di Sua autorizzazione i dati saranno conservati e trattati da Paradigma SpA per effettuare l'invio di materiale informativo relativo a prossime iniziative di Paradigma SpA. Lei potrà esercitare i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione) inviando una richiesta scritta a Paradigma SpA con sede in Torino, Corso Vittorio Emanuele II, 68, tel. 011.5539113, fax 011.5621123. Letta l'informativa, accconsente all'utilizzo dei dati inseriti nel presente modulo per l'invio del materiale informativo?

SÌ  NO

### Data e Firma

## Programma dei lavori

Milano, martedì 11 aprile 2017

### Il sistema dei controlli sulle frodi in azienda: controlli preventivi e controlli investigativi

Il sistema di contrasto alle frodi: lineamenti generali

I controlli preventivi: filtri e deterrenti

I controlli protettivi e difensivi

Gli indicatori di anomalia e i *red flag* a sistema

La protezione dei *whistleblower*, la gestione degli anonimi e la policy antifrode

**Dott. Angelo Jannone**

*Italiaonline*

### Le modalità di implementazione di un processo di *Fraud Audit*

Le fasi operative (il processo)

La raccolta delle informazioni necessarie (esterne e interne)

L'attività di reporting (destinatari e utilizzo)

Il processo di *Fraud Audit* in un caso concreto

**Dott. Stefano Losio**

*MM*

### Le modalità di implementazione di un processo di *Fraud Investigation*

Le fasi operative (il processo)

La raccolta delle informazioni necessarie (esterne e interne)

L'attività di reporting (destinatari e utilizzo)

Il processo di *Fraud Investigation* in un caso concreto

La fase post frode

**Dott. Enrico Cimpanelli**

*Grant Thornton Financial Advisory Services*

### I controlli del datore di lavoro sul lavoratore

I controlli ammessi, i controlli possibili e i controlli vietati

Il controllo "diretto" dell'attività dei lavoratori

Il controllo "indiretto" dell'attività dei lavoratori

L'individuazione degli strumenti di lavoro

Il Jobs Act e l'art. 4, 3° comma dello Statuto dei Lavoratori

Gli accertamenti investigativi

L'utilizzabilità investigativa degli output di sistema

**Avv. Aldo Bottini**

*Toffoletto De Luca Tamajo e Soci*

### Il ruolo della *Computer Forensic* nel contrasto alle frodi aziendali

La *Digital Evidence* e la *Digital Forensics*

Il ruolo del consulente di *Digital Forensics*

Le Linee guida internazionali

L'Identificazione, l'acquisizione, la conservazione e l'analisi di evidenze digitali

La *Digital Forensics Readiness* in azienda

**Dott. Mattia Epifani**

*Reality Net - System Solutions*

### La redazione delle policy aziendali finalizzate all'aumento del livello di *security*

Il regolamento d'uso delle risorse informatiche

Le prescrizioni previste dalle misure minime di sicurezza

I protocolli sui reati informatici previsti dal Modello di Organizzazione previsto dal D. Lgs. n. 231/2001

Il ruolo dell'amministratore di sistema

**Avv. Giuseppe Vaciago**

*R&P Legal*

### Le frodi in ambito fiscale

L'impatto fiscale delle frodi aziendali: un fenomeno pervasivo

Multiformità delle tecniche e modelli di evasione

Danno fiscale mediato e diretto

I costi da reato

La *Tax Compliance* e l'approccio basato sul rischio

Il *Tax Control Framework*

**Dott. Massimiliano Sironi**

*Studio Sironi*

### Tavola rotonda

### L'efficacia dei controlli preventivi e investigativi: il punto di vista dei vari attori coinvolti

**Dott. Angelo Jannone**

*Italiaonline*

**Dott. Enrico Cimpanelli**

*Grant Thornton Financial Advisory Services*

**Dott. Mattia Epifani**

*Reality Net - System Solutions*

**Cons. Ciro Santoriello**

*Procura della Repubblica di Torino*

**Dott. Massimiliano Sironi**

*Studio Sironi*

**Avv. Giuseppe Vaciago**

*R&P Legal*

**EARLY BOOKING**   
fino al 21 marzo p.v.

## Note organizzative e condizioni

**Luogo e data dell'evento**

Milano, 11 aprile 2017

**Sede dell'evento**

Hilton Hotel  
Via Luigi Galvani, 12 - Milano

**Orario dei lavori**

9.00 - 13.30 14.30 - 18.00

**Quota di partecipazione AULA**

€ 1.050 + Iva

**Quota di partecipazione VIDEOCONFERENZA**

€ 950 + Iva

In caso di **videoconferenza di gruppo** (che abilita un collegamento adeguato alla proiezione dell'evento in aule predisposte per una fruizione multipla) è necessario contattare la Segreteria organizzativa per un preventivo personalizzato.

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico e la possibilità di presentare ai relatori domande e quesiti di specifico interesse a mezzo chat. Alcuni giorni prima dell'evento riceverà le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente sarà possibile visionare le slides di supporto all'intervento.

La quota di partecipazione **in aula** include la consegna del materiale didattico in formato elettronico, la partecipazione alla colazione di lavoro e ai coffee breaks, la possibilità di presentare direttamente ai relatori domande e quesiti di specifico interesse.

**Early booking**

Inviando il modulo di iscrizione **entro il 21 marzo** si avrà diritto a una riduzione del 20% sulla quota di partecipazione.

**Progetto Giovani Eccellenze -30%**

L'adesione all'evento formativo permette di iscrivere una seconda risorsa che non abbia compiuto il 35° anno di età e proveniente dalla stessa organizzazione con una riduzione del 30% sulla seconda quota di partecipazione.

**Formazione finanziata**

La quota di partecipazione all'iniziativa può essere completamente rimborsata tramite voucher promossi dai **Fondi Paritetici Interprofessionali**. Optime offre la completa e gratuita gestione delle spese di progettazione, monitoraggio e rendiconto.

**Modalità di iscrizione**

L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento del modulo di iscrizione integralmente compilato. Il numero dei posti disponibili è limitato e la priorità d'iscrizione è determinata dalla data di ricezione del modulo. Si consiglia pertanto di effettuare una preiscrizione telefonica per verificare la disponibilità.

**Modalità di pagamento**

La quota di partecipazione deve essere versata prima dell'effettuazione dell'intervento formativo tramite bonifico bancario intestato a:

PARADIGMA SpA, Corso Vittorio Emanuele II, 68 - 10121 Torino  
c/o Banco Popolare Società Cooperativa  
IBAN IT 78 Y 05034 01012 000000001359

**Diritto di recesso e modalità di disdetta**

Il recesso dovrà essere comunicato in forma scritta almeno sette giorni prima della data di inizio dell'evento formativo (escluso il sabato e la domenica). Qualora la disdetta pervenga oltre tale termine o qualora si verifichi di fatto con la mancata presenza al corso, la quota di partecipazione sarà addebitata per intero e sarà inviato al partecipante il materiale didattico. In qualunque momento l'azienda o lo studio potranno comunque sostituire il partecipante, comunicando il nuovo nominativo alla Segreteria organizzativa.

**Variazioni di programma**

Paradigma SpA, per ragioni eccezionali e imprevedibili, si riserva di annullare o modificare la data dell'intervento formativo, dandone comunicazione agli interessati entro tre giorni dalla data di inizio prevista. In tali casi le quote di partecipazione pervenute verranno rimborsate, con esclusione di qualsivoglia onere o obbligo a carico di Paradigma SpA. Paradigma SpA si riserva inoltre, per ragioni sopravvenute e per cause di forza maggiore, di modificare l'articolazione dei programmi e sostituire i docenti previsti con altri docenti di pari livello professionale.

**Crediti formativi**

È stata presentata domanda di accreditamento dell'iniziativa ai diversi Ordini Professionali. Per verificare lo stato degli accreditamenti consultare l'area del sito internet [www.optime.it](http://www.optime.it) dedicata all'evento.

**Segreteria organizzativa**

Per ulteriori informazioni è possibile contattare la Segreteria organizzativa al numero telefonico 011.0204111 oppure inviare un messaggio di posta elettronica all'indirizzo [info@optime.it](mailto:info@optime.it).

PARADIGMA SpA  
Registro delle Imprese di Torino  
Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.  
P. IVA 06222110014



UNI EN ISO 9001:2008