

SUPSI

Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche

Certificate of Advanced Studies



Advanced Studies⁺

La formazione continua universitaria

Il Centro competenze tributarie della SUPSI propone un Certificate of Advanced Studies (CAS) in Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche. Questo corso si inserisce nel Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime, composto da altri due CAS, uno in Diritto penale economico svizzero e uno in Cooperazione internazionale e altre materie speciali. Questo primo CAS permette di acquisire le conoscenze di base indispensabili del settore finanziario, in ambito contabile, bancario, economico e giuridico. Da un lato, vengono forniti i necessari strumenti formativi per inquadrare correttamente possibili situazioni di criticità aziendale e finanziaria, dall'altro, ci si concentra sull'approfondimento di tali situazioni, nonché sui metodi di prevenzione del rischio economico, legale e reputazionale. Si tratta, quindi, di un'opportunità di qualificazione e specializzazione professionale di immediata utilità nel mondo professionale, sia pubblico che privato.

Il CAS si compone di sette moduli, certificati tramite sei esami e di un lavoro personale o di gruppo (di ricerca oppure di analisi di un caso), sotto la supervisione di un responsabile di modulo.

In caso di superamento degli esami e del lavoro personale o di gruppo, al candidato è attribuito il CAS che corrisponde a 15 ECTS. Coloro che certificano i tre corsi annuali sopramenzionati hanno inoltre la possibilità di presentare una tesi che consente, se accolta, di conseguire il titolo, riconosciuto dal Dipartimento federale dell'economia, di Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime.

Obiettivi

Offrire una formazione di base sulle nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche nel settore economico e finanziario, approfondendo, in particolare, le seguenti tematiche:

- ♦ gli strumenti di contabilità, analisi di bilancio, nonché un'introduzione alla contabilità finanziaria;
- ♦ le attività svolte dagli istituti bancari nonché i prodotti ed i servizi offerti nei diversi ambiti dell'attività bancaria, commerciale e riguardante la gestione patrimoniale; una panoramica sugli strumenti finanziari e sulle loro caratteristiche;
- ♦ un'introduzione della legislazione sugli operatori finanziari, sull'etica e le norme di comportamento (esclusa la LRD) nonché sui principi alla base della responsabilità degli operatori finanziari verso il cliente nonché sulle relative implicazioni nell'ambito della sorveglianza sugli stessi;
- ♦ un approfondimento dei metodi di compliance e di risk management.

Destinatari

Destinatari prioritari del corso sono le persone già attive professionalmente, interessate ad aggiornare, approfondire ed ampliare le loro conoscenze professionali. In questa categoria di possibili destinatari rientrano: personale delle banche (direttori o quadri intermedi, giuristi, personale della revisione interna e degli uffici "compliance" e "legal"), revisori abilitati e membri delle società di "audit", fiduciari (finanziari e commercialisti), assicuratori, avvocati, criminologi, membri del Ministero pubblico cantonale e del Ministero pubblico della Confederazione, giudici penali (cantionali o federali) e rispettivi cancellieri, giudici o cancellieri del Tribunale amministrativo federale (TAF), funzionari dirigenti ed inquirenti di polizia (REF), delle dogane e del fisco cantonale e federale. Tra i destinatari vi rientrano ovviamente anche gli studenti SUP, così come gli studenti dell'USI o di altre università svizzere.

Requisiti

Laurea universitaria (Bachelor o Master), diploma di una scuola universitaria professionale, o diplomi equipollenti. Per i candidati che hanno requisiti diversi è possibile l'ammissione su "dossier", ovvero sulla base di una valutazione globale della formazione e dell'esperienza professionale. La formazione è parallela all'attività professionale.

Modalità didattiche

L'approccio didattico che caratterizza l'intero corso (lezioni frontali) propone di mettere a disposizione dei partecipanti le conoscenze fondamentali oltre alle indispensabili nozioni teoriche. Verrà data inoltre importanza alla risoluzione di problemi concreti; elemento questo indispensabile in un corso indirizzato a professionisti. Le conoscenze acquisite potranno, quindi, essere subito verificate. Le lezioni verranno anche trasmesse in livestreaming mediante l'utilizzo di un software dedicato.

Struttura

Il percorso di studio ha una struttura che prevede 6 moduli:

Modulo 1 (36 ore-lezione)
dal 09.09.2020 al 17.10.2020

Corso di contabilità e analisi di bilancio

Modulo 2 (24 ore-lezione)
dal 21.10.2020 al 21.11.2020

Strumenti bancari e societari classici

Modulo 3 (24 ore-lezione)
dal 25.11.2020 al 19.12.2020

Strumenti finanziari

Modulo 4 (24 ore-lezione)
dal 13.01.2021 al 06.02.2021

Legislazioni sul diritto finanziario (esclusa LRD)

Modulo 5 (24 ore-lezione)
dal 24.02.2021 al 27.03.2021

I modelli GRC: Governance-Risk management-Compliance

Modulo 6 (12 ore-lezione)
dal 31.03.2021 al 24.04.2021

Responsabilità degli operatori finanziari verso il cliente

Lavoro personale o di gruppo (56 ore)
Consegna entro l'11.06.2021

Lavoro di ricerca oppure di analisi di un caso

Complessivamente il CAS prevede 144 ore-lezione, 56 ore per svolgere il lavoro di ricerca oppure di analisi di un caso, oltre a 170 ore di studio personale e circa 9 ore di esami scritti. Gli esami sono finalizzati al conseguimento dei crediti ECTS e all'ottenimento del CAS.

Programma

Modulo 1

Corso di contabilità e analisi di bilancio

Claudio Cereghetti

Il modulo illustra il ruolo e le funzioni della contabilità finanziaria nella gestione aziendale, introduce le teorie e le metodologie contabili di base affrontando il tema delle analisi contabili di singole imprese e di gruppi d'impresa. Il corso fornisce un impianto concettuale e metodologico che consente al partecipante di predisporre, analizzare, interpretare, valutare e utilizzare le informazioni provenienti dai conti annuali e dai rapporti di gestione, sia in una prospettiva evolutiva sia comparativa. Il modulo consentirà inoltre di riconoscere le situazioni di dissesto finanziario e capire le modalità per celare in contabilità le malversazioni finanziarie.

Modulo 2

Banche: attività, prodotti e servizi

Alberto Stival

Il modulo affronta le funzioni e le caratteristiche del sistema finanziario svizzero attraverso le attività, i prodotti e i servizi bancari sia per l'attività di retail banking (servizi di pagamento, strumenti di raccolta del risparmio, l'erogazione dei crediti) sia per quelli della gestione patrimoniale (consulenza, fondi e mandati). L'attività verrà pure affrontata attraverso la lettura dei principali dati dei conti annuali di un istituto bancario. Il modulo vedrà la partecipazione di esterni, con esperienza professionale nel settore finanziario.

Modulo 3

Strumenti finanziari

Fabiano Cavadini

Il modulo introduce gli strumenti finanziari spiegando le funzioni economiche che essi svolgono: gli strumenti di partecipazione e gli strumenti di debito consentono il trasferimento delle risorse finanziarie con, rispettivamente senza, che vi sia la condivisione del rischio imprenditoriale, i prodotti derivati permettono una più flessibile gestione dei rischi finanziari ma possono anche favorire comportamenti speculativi mentre gli strumenti assicurativi permettono la copertura e la gestione dei rischi puri. Nel corso verranno presentati gli strumenti finanziari di partecipazione, di debito e i prodotti derivati (e strutturati), di cui si analizzeranno le caratteristiche contrattuali (diritti ed eventuali obblighi), le forme organizzative dei mercati in cui essi vengono scambiati e le diverse sorgenti di rischio a cui essi sono esposti. Per i prodotti più semplici (azioni e obbligazioni) verranno spiegati anche i principi alla base del loro prezzo.

Modulo 4

Legislazioni sul diritto finanziario (esclusa LRD)

Mauro Mini

Il modulo intende fornire un quadro delle normative esistenti in materia finanziaria. Vengono passati in rassegna quelli che sono i soggetti che si muovono in questo ambito, con riferimento in particolare alla Legge federale sulle banche e le casse di risparmio (LBCR) e alla Legge federale sugli istituti finanziari (LISFi); i meccanismi di autorizzazione, le condizioni di ottenimento della stessa (norme organizzative, requisiti finanziari e morali), le norme sulla loro eventuale insolvenza, la vigilanza e le norme penali. Viene poi esaminata la Legge federale sui servizi finanziari (LSerFi), con l'esame in particolare delle norme di comportamento (obblighi di informazione in entrata e in uscita, obbligo di diligenza e obbligo di fedeltà o lealtà) richieste agli operatori finanziari e delle disposizioni sul prospetto e sul foglio informativo. Infine, vengono passate in rassegna le diverse infrastrutture finanziarie, nonché le norme sulla pubblicazione delle partecipazioni, sulle OPA, sull'insider trading e sulla manipolazione della borsa, con l'esame della Legge federale sulle infrastrutture finanziarie (LInFi). Per approfondire la materia sarà disponibile un manuale pubblicato dal Centro competenze tributarie.

Modulo 5

I modelli GRC: Governance-Risk management-Compliance

Flavia Giorgetti

Il modulo si prefigge di approfondire il concetto di Corporate governance in base alle esigenze normative nazionali e agli standard internazionali. Quest'analisi permetterà di mettere in luce la centralità di un'accurata gestione dei rischi, anche operativi, all'interno delle aziende, così come dell'implementazione del sistema di controllo interno, che sempre più viene riconosciuto come lo strumento centrale di una sana gestione aziendale. Verranno così analizzati i requisiti normativi e, in particolare, le difficoltà organizzative legate all'implementazione di un efficiente ed efficace sistema di controllo. Infine, ci si concentrerà sulla sfida centrale alla quale, in questo ambito, saranno confrontati gli istituti bancari nei prossimi anni, vale a dire il raggiungimento di un'adeguata collaborazione tra le istanze di controllo interno, in particolare risk management e compliance e, quindi, l'implementazione dei modelli di GRC.

Modulo 6

Responsabilità degli operatori finanziari verso il cliente

Giovanni Molo

Il modulo si prefigge di approfondire le conseguenze che derivano per gli operatori finanziari in caso di inadempimenti contrattuali verso il cliente ed in particolare, quindi, i presupposti per una loro responsabilità. Vengono quindi approfondite le modalità di quantificazione del danno, nonché, in presenza di diversi attori, i criteri di suddivisione della responsabilità. Tale esposizione, alla luce anche di esempi concreti, tratterà tanto gli aspetti di diritto materiale quanto quelli di natura procedurale attinenti allo svolgimento dei contenziosi. Inoltre, verranno esaminate le possibili ripercussioni di natura disciplinare derivanti dagli inadempimenti contrattuali nei confronti dei clienti. Infine, è previsto un accenno sulle misure di prevenzione del rischio legale da parte degli operatori finanziari, con particolare riferimento alle modalità di definizione del profilo di rischio del cliente. I partecipanti al modulo disporranno al termine dello stesso di un quadro esaustivo sui rischi per gli operatori finanziari in caso di inadempimenti contrattuali nei confronti dei propri clienti.

Relatori

Fabiano Cavadini, si è laureato in economia politica (opzione: econometria) presso l'Università di Zurigo e ha successivamente ottenuto un Master of Science in Econometrics and Mathematical Economics presso la London School of Economics. Ha lavorato nel settore bancario nell'area analisi e mercati dal 1997 al 2001 e nel settore Investimenti socialmente responsabili dal 2004 al 2011. Docente presso la SUPSI dal 2001, ha assunto incarichi didattici in matematica, matematica finanziaria, prodotti derivati, teoria del portafoglio, analisi dei valori mobiliari, sistema finanziario. Dal 2009 è responsabile dell'indirizzo di approfondimento (Major) in Banking & Finance.

Claudio Cereghetti, ha concluso la propria formazione economica quale esperto-contabile diplomato (dipl. Wirtschaftsprüfer). Docente ricercatore presso il Dipartimento economia aziendale, sanità e sociale della SUPSI, è responsabile del major in Financial Reporting & Controlling, di diversi corsi di formazione continua e di alcuni mandati di ricerca applicata. È inoltre docente di Corporate Finance all'EMBA (Executive Master of Business Administration) della SUPSI. Contemporaneamente svolge un'attività professionale in partner presso la Allgemeine Wirtschaftsprüfung und Beratung (AWB) AG, dove si occupa di mandati di consulenza aziendale, valutazione d'impresa e certificazione. Già condirettore presso una grande società internazionale di revisione e consulenza aziendale, ha raccolto una vasta e qualificata esperienza nella valutazione di imprese, nel supporto di transazioni azionarie (transaction support), nei processi di due diligence finanziarie nonché nei processi di quotazione borsistica (IPO).

Flavia Giorgetti, si è laureata in diritto nel 1992 e in scienze economiche nel 1996 presso l'Università di Friburgo (Svizzera), dove ha conseguito il dottorato nel 2000, per il quale ha ricevuto il premio Walther Hug nel 2002. In seguito ha lavorato diversi anni nel settore bancario, in particolare quale responsabile del servizio Compliance e Controllo interno. Attualmente è docente presso la SUPSI e collaboratrice scientifica presso il Centro di Studi Bancari, dove inoltre interviene regolarmente come docente in relazione a problematiche di diritto bancario. In questo ambito, ed in particolare in relazione alle tematiche di corporate governance, di controllo interno e di compliance ha curato e collaborato a numerose pubblicazioni.

Mauro Mini, si è laureato in diritto all'Università di Friburgo e ha successivamente conseguito il brevetto di avvocato. Dopo avere svolto per diversi anni quale titolare di uno studio legale a Lugano la professione di avvocato, prevalentemente nell'ambito del diritto penale finanziario e del diritto commerciale, è divenuto presidente della Corte dei reclami penali, autorità cui è demandata una competenza generale in materia di ricorsi nell'ambito in particolare della fase istruttoria del procedimento penale. È professore SUPSI, dove ha una decennale esperienza di insegnamento, in particolare nel diritto esecutivo e nella legislazione sugli operatori finanziari, nonché in materia di lotta contro il riciclaggio di denaro. È dottore in diritto, con una tesi conseguita all'Università di Friburgo sulla legge sui fiduciari del Cantone Ticino. È autore di numerose altre pubblicazioni, in particolare in materia del diritto esecutivo e contabile, nonché di procedura penale. È presidente del Consiglio del Centro competenze tributarie della SUPSI.

Giovanni Molo, ha conseguito una doppia licenza universitaria in scienze economiche e sociali (all'Università di Ginevra) e in diritto (all'Università di San Gallo). Ha ottenuto un master of science presso la London School of Economics. Svolge la professione di avvocato a Lugano ed è socio di COLLEGAL Studio legale, Lugano.

Accanto all'attività professionale ha conseguito un LL.M. in diritto economico internazionale ed in diritto europeo all'Università di Losanna ed un dottorato in diritto all'Università di Ginevra. Insegna al Master of Advanced Studies SUPSI in Tax Law, in Business Law, ed è autore di numerose pubblicazioni nell'ambito del diritto bancario, del diritto penale economico e della cooperazione internazionale in materia finanziaria. È membro del comitato redazionale della rivista *Novità fiscali* della SUPSI.

Alberto Stival, ha svolto i suoi studi presso l'Università di Friburgo e l'University College Dublin conseguendo una laurea bilingue (tedesco/francese) in economia politica. Durante la sua carriera è stato docente di economia, ha lavorato per alcuni istituti bancari ed ha ricoperto per diversi anni il ruolo di vicedirettore del Centro di Studi Bancari (oggi Centro Studi Villa Negroni) dove ha diretto la Scuola Specializzata Superiore di Banca e Finanza. Nel 2019 ha fondato la sua società di consulenza e attualmente collabora, tra gli altri, con l'Associazione Svizzera dei Banchieri e con Swiss Sustainable Finance. Siede in diversi consigli (tra questi il CYP, il centro di formazione promosso da SwissBanking) ed è presidente di pr suisse. Presso la SUPSI interviene in qualità di docente in diversi moduli riguardanti i sistemi bancari e finanziari.

Responsabile

Mauro Mini, Dr. iur; Avvocato; Presidente della Corte dei reclami penali del Cantone Ticino; Professore SUPSI.

Coordinatore

Giovanni Molo, Dr. iur; Avvocato; LL.M.; socio di COLLEGAL Studio legale, Lugano.

Titoli di studio

Certificate of Advanced Studies SUPSI in Nozioni economiche, amministrative, deontologiche e giuridiche e 15 crediti ECTS validi per il Master of Advanced Studies SUPSI in Diritto Economico e Business Crime assegnati a chi ottempera ai requisiti di ammissione e supera gli esami previsti e il lavoro personale o di gruppo. Attestato di frequenza per coloro che non sostengono gli esami.

Iscrizioni

Intero corso: entro il 28.08.2020.

Singoli moduli: entro una settimana prima dell'inizio del modulo.

Orari

Mercoledì: 18.00-21.15.

Sabato: 08.45-12.00 (quindicinale).

La griglia oraria e il piano dettagliato delle lezioni (con indicazione delle sessioni di certificazione relative ai diversi moduli), saranno inviati ai partecipanti al momento della conferma di iscrizione.

Lingua

Le lezioni saranno, di regola, in lingua italiana.

Luogo

SUPSI, Dipartimento economia aziendale, sanità e sociale, Stabile Suglio, Via Cantonale 18, Manno.

Costo

La quota per l'intero corso ammonta a CHF 8'000.–.

Nel caso di partecipazione al MAS triennale, il relativo pagamento andrà a deduzione dell'importo complessivo previsto di CHF 20'000.– per il percorso completo (tassa per la tesi esclusa).

La quota di iscrizione include: la documentazione in formato elettronico, la partecipazione alle sessioni ordinarie degli esami per l'ottenimento dei crediti ECTS.

Osservazioni

Il numero dei posti per anno universitario è limitato. Verrà data priorità a coloro che si iscrivono all'intero MAS.

Documentazione

La documentazione di studio è fornita soltanto in formato elettronico. Le leggi sono fornite in formato cartaceo.

Condizioni generali

www.supsi.ch/fc/chi-siamo/condizioni.html

FC 20/21 – Formulario d'iscrizione
**CAS Nozioni economiche, amministrative,
deontologiche e giuridiche**

Sì, mi iscrivo!

Tutto il corso (allegare i titoli di studio)

Moduli (indicare il numero)

Dati personali

Nome _____

Cognome _____

Data di nascita _____

Telefono _____

E-mail _____

**Indicare l'indirizzo
per l'invio delle
comunicazioni
e l'addebito della tassa
di iscrizione**

Azienda/Ente _____

Via e N. _____

NAP _____

Località _____

Data _____

Firma _____

Ev. osservazioni

Termine di iscrizione

per l'intero corso: entro il 28.08.2020

per i singoli moduli: entro una settimana prima dell'inizio dei moduli

**Inviare il formulario
di iscrizione**

Per posta

SUPSI, Centro competenze tributarie

Stabile Suglio, Via Cantonale 18, CH-6928 Manno

Via e-mail

diritto.economico@supsi.ch

Via fax

+41 (0)58 666 61 76

Informazioni

SUPSI, Dipartimento economia aziendale, sanità
e sociale, Centro competenze tributarie

Stabile Suglio, Via Cantonale 18, CH-6928 Manno

T +41 (0)58 666 61 02

F +41 (0)58 666 61 76

diritto.economico@supsi.ch

www.supsi.ch/debc

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+

+