

Fraud Auditing & Forensic Accounting

Esperienze e libere opinioni nel campo dell'investigazione economico-finanziaria e contabile, corporate intelligence, modelli organizzativi antifrode e anticiclaggio, rating di legalità, cybercrime e computer forensic. Blog fondato il 19 ottobre 2011 in memoria di CK.

sabato 22 ottobre 2016

"Corruzione, frodi sociali e frodi aziendali", di Angelo Jannone

La rubrica "sulla mensola del fraud auditor" è stata pensata per dare agli addetti ai lavori o ai cultori della materia, strumenti utili ad approfondire le varie tematiche legate alla prevenzione dei rischi di frode e alle indagini nell'ambito aziendale.

E' capitato in passato di promuovere testi squisitamente accademici, altre volte molto teorici, a volte molto didascalici e altrettante volte scritti sotto forma di manuale pratico.

Oggi, dopo un'attenta lettura, presentiamo uno scritto assolutamente completo, idoneo come strumento di formazione per il giovane laureando nelle discipline economico-investigative così come all'addetto ai lavori o ancora al neofita di questi temi.

Si tratta di un testo redatto da un super esperto delle indagini, già Colonnello dei ROS, impiegato in numerose attività di contrasto alla criminalità mafiosa ed economica. Docente, divulgatore, professionista e autore di numerosissime pubblicazioni riguardanti il mondo dell'Intelligence, della criminalità economico-finanziaria e della cronaca nera e giudiziaria che ha influenzato molto della storia italiana, passata e recente.

Si sta parlando di **Angelo Jannone**, prima ufficiale dei Carabinieri, poi manager di importanti società private italiane, professionista esperto nella lotta contro gli illeciti societari ed ora **Chief Executive Audit di Italiaonline**.

Solo chi può vantare una brillante carriera maturata sul campo può scrivere un testo dal titolo impegnativo quale "**CORRUZIONE, FRODI SOCIALI E FRODI AZIENDALI**", senza incappare nel rischio di incorrere in banali semplificazioni o teoriche, quanto improbabili, descrizioni di fantasiosi schemi di frode.



Cerca nel blog

HOME PAGE

DANARE PER MANTENERE ALTA LA QUALITA' DEL BLOG

SCRIVI AL FORENSIC TEAM

N° accessi:

 110,707

I più cliccati degli ultimi 7 giorni



Il nuovo standard anticorruzione ISO 37001:2016, funzionerà?

di Ciro Alessio Strazzeri * Il 14

ottobre, dopo quattro anni di lavoro con la partecipazione attiva di esperti provenienti da 37 P...



"Corruzione, frodi sociali e frodi aziendali" di Angelo Jannone

La rubrica "sulla mensola del fraud auditor" è stata pensata per dare agli addetti ai lavori o ai cultori della materia, strume...

Il Fraud Manager

Le aziende private italiane sono sottoposte ad ogni forma di vigilanza e controllo. Di matrice interna (internal audit, servizi ispettora...

Fraud interviewing techniques - La "tecnica ad imbuto"

Nell'ambito delle attività di fraud auditing condotte da forensic accountant esterni all'azienda finalizzate a dimostrare un caso di whit...

Il Tribunale di Milano mette un freno alle traduzioni "selvagge"

di Anne Albertini * A partire dal 10 luglio 2015, su provvedimento della Dott.ssa Giovanna Gentile, Presidente della X sezione Civile de...



Frodi immobiliari: la sopravvalutazione dell'immobile

di Lorenzo Peluso Ciò che in apparenza sembra un cattivo affare, può mascherare un atto illecito: fin qui ci siamo. Proseguiamo oltre:...



Fraud auditor e Forensic accountant. Ci sono differenze?

Finalmente è arrivato il momento di occuparcene. Sono ormai numerose le email indirizzate all'editore del presente blog contenenti richi...



Teresa Grazzella Corrao: particolari sul suicidio della segretaria di Calvi

Dalla lettura del testo si comprende subito che Jannone ciò che ha scritto, lo ha vissuto davvero.

D'altra parte, anche altri assoluti protagonisti del settore delle investigazioni economico-finanziarie hanno voluto dimostrare la vicinanza all'autore scrivendo la prefazione e la presentazione al libro.

Si tratta rispettivamente di **Fabio Tortora**, notissimo Presidente del *Chapter* italiano di ACFE - **Association of Certified Fraud Examiners**, cioè l'associazione dei professionisti anti-frode, e di Roberto Pennisi, importantissimo magistrato della Procura Nazionale Antimafia con oltre 35 anni alle spalle di lotta contro 'ndrangheta ed eco-mafie.

Questo testo, seppur con alcuni tecnicismi, è adatto a tutti gli interessati ad argomenti quali la lotta alla corruzione, il contrasto agli illeciti societari, le scienze criminologiche, le tecniche di prevenzione dei rischi di frode attraverso il potenziamento dei sistemi di controllo interno aziendale e le investigazioni interne finalizzate alla redazione di consulenze tecniche di parte.

Interessantissimo è il paragrafo 6 del capitolo 5, dedicato proprio alle investigazioni.

In questo paragrafo Angelo Jannone, forte della sua esperienza maturata nel Raggruppamento Operativo Speciale dell'Arma dei Carabinieri, tratta un argomento che altri autori hanno preferito non affrontare: quello legato ai rapporti con la Polizia Giudiziaria che il *forensic accountant* è chiamato a saper gestire nell'ambito degli incarichi di contenuto penale.

In questa parte del libro si è riscontrata la profonda competenza di Jannone in questo particolarissimo settore della scienza forense, soprattutto quando vengono affrontate le tecniche di redazione del "*fraud report*" e le caratteristiche della testimonianza del consulente tecnico in sede penale, molte volte nella veste di ausiliario del Pubblico Ministero.

Insomma un testo dal quale il blog, previo consenso dell'autore, trarrà spunto per molti altri articoli di carattere tecnico e scientifico, anche per le tematiche attualissime legate sia alla figura del "*whistleblower*" (già, affrontate in passato dal blog) che ai protocolli operativi di prevenzione dei rischi di corruzione.

"Corruzione, frodi sociali e frodi aziendali - dalla prevenzione al contrasto", collana "Criminologia", edito da FrancoAngeli, 226 pagine, è disponibile ad un prezzo di 20 € cliccando [QUI](#).