



AZ RISK&INTELLIGENCE: COSA FACCIAMO

Le crisi finanziarie, industriali e societarie che hanno coinvolto grandi gruppi italiani e multinazionali, rivelano l'assenza di adeguati meccanismi preventivi volti ad evitare "minacce" al regolare andamento e funzionamento dell'impresa.

Diventa sempre più importante, quindi, poter analizzare il sistema dei controlli interni e delle procedure attuative dei propri business, con l'obiettivo di minimizzare i rischi che gli eventi "imprevisti" possono generare.

In questo contesto, AZ Risk & Intelligence ha sviluppato un'esperienza significativa nella gestione del "pericolo" connesso a tali momenti.

L'esperienza maturata ci consente di coprire l'intero panorama delle attività di gestione del rischio, grazie a competenze specifiche nell'ambito del forensic accounting, al know how investigativo e risorse di intelligence specifiche.

Il nostro team focalizza l'attenzione sulle seguenti tipologie di attività:

Verifica dell'informativa aziendale prodotta dall'organo amministrativo nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2086 c.c.;

Forensic due diligence sia nella fase preliminare che in quella successiva alla conclusione di operazioni straordinarie;

Consulenze tecniche d'ufficio a supporto di Tribunali e Procure;

Consulenze tecniche di parte e attività peritali nell'ambito di contenziosi civili, tributari e penali.

POST-DEAL DUE DILIGENCE

Ricostruzioni contabili ed economico-finanziarie degli eventi negativi emersi successivamente alla conclusione di operazioni di acquisizione, cessione o aggregazione aziendale.

GIURISPRUDENZA

Nella fase di due-diligence risulta necessario identificare tempestivamente se l' "operazione straordinaria" presa in esame, apparentemente legittima nella sua finalità, possa contemplare uno o più reati di carattere economico-finanziario regolati all'interno del nostro ordinamento giuridico.

Specialmente in ambito penale, nelle casistiche di contenzioso, emerge sovente la rilevazione di condotte ambigue, da parte di soggetti interessati alla conclusione dell'operazione, al solo scopo di distrarre, dissimulare o occultare economie a favore di terzi, apparentemente estranei alle vicende, ma di fatto correlati per legami di tipo relazionale, patrimoniale o contrattuale.

ESIGENZA

Tutelare l'investimento effettuato per un'operazione straordinaria significa poter ricorrere ai migliori strumenti e alle migliori soluzioni per la gestione del rischio connesso agli eventi imprevisi, manifestatisi successivamente alla conclusione dell'accordo.

L'esigenza di tutelare il proprio investimento, inoltre, si estende agli aspetti reputazionali, laddove la conclusione dell'operazione straordinaria e la successiva emersione della notizia di reato possa incidere negativamente sull'immagine aziendale verso gli altri stakeholder (clienti/fornitori, banche, stato, potenziali investitori, ecc.).

RISPOSTA

Il coinvolgimento di un esperto di **forensic accounting** consente di ricostruire gli impatti derivanti dalla conclusione dell'operazione straordinaria, fornendo una disamina accurata dei fatti e degli accadimenti che hanno portato al manifestarsi di reati punibili dal nostro ordinamento.

Tale valutazione si estende anche all'analisi degli assetti organizzativi, amministrativi e contabili al fine di individuare eventuali gap rispetto a quanto previsto dalla normativa vigente (art. 2086 c.c. e modelli organizzativi ex Dlgs. 231/2001).





I NOSTRI SPECIALISTI

AZ Risk & Intelligence, si presenta con un posizionamento strategico distintivo nel mercato della consulenza aziendale: il nostro team di professionisti unisce competenze economico-finanziarie con il know how investigativo necessario per fornire una risposta immediata e completa al nostro cliente. Tale consapevolezza risiede nelle nostre risorse, che hanno maturato esperienze significative nello svolgimento di indagini contabili e finanziarie per rilevanti gruppi industriali nonché a supporto di amministratori, curatori fallimentari, commissari giudiziali e straordinari.

COSA FACCIAMO

Analizziamo le condotte dell'organo amministrativo, con l'obiettivo di mettere in evidenza le eventuali difformità riscontrabili rispetto alle dichiarazioni ed alle garanzie date, nell'ottica di finalizzazione dell'operazione straordinaria.

L'analisi viene predisposta mettendo in comparazione la situazione dei soggetti coinvolti nello scenario pre- e post- deal, sia dal punto di vista contabile che economico-finanziario.

Possiamo effettuare una valutazione degli impatti derivanti dall'operazione straordinaria, mediante l'analisi di bilancio, dei budget e dei rendiconti economico-finanziari predisposti dalla direzione aziendale.

IL NOSTRO REPORT

Al completamento delle attività, verrà consegnato il nostro Report di Post-Deal Due Diligence.

Tale Report è predisposto in conformità a quanto previsto dal principio internazionale sui servizi connessi (ISRS n. 4400) alla revisione contabile.

Il lavoro potrà essere indirizzato agli organi di gestione e di controllo aziendale coinvolti all'interno dell'operazione straordinaria analizzata. Tale documento può essere altresì condiviso con i consulenti legali coinvolti nel contezioso scaturente dall'operazione.

CHI SIAMO

A-Zeta è, ad oggi, una realtà capace di dare soluzioni rapide, concrete ed efficaci per tutte le esigenze provenienti dal settore delle corporate.

Il nostro know-how, arricchito da anni di esperienza, permette di venire incontro alle problematiche dei nostri clienti, reperendo e analizzando le informazioni necessarie ad affrontare le situazioni di rischio, nel modo giusto.

I nostri campi di indagine sono vari e vasti e rispondono, con dovizia di particolari, ai bisogni dei fruitori dei nostri servizi.

A-Zeta, accanto ai settori finance, investigativo e tecnico, ha acquisito al suo interno le competenze distintive del forensic accounting con l'obiettivo di dare vita alla prima piattaforma di servizi professionali nell'ambito della tutela del patrimonio e della reputazione aziendale.





Milano, via Borgogna, 2
+39 02 76022442

Napoli, via Santa Lucia, 50
+39 081 7646060

info@azriskintelligence.it
www.azriskintelligence.it

