

CYBER CRIME E CYBER SECURITY: IL RUOLO DELL'INTERNAL AUDIT SUI PROCESSI DI PRESIDIO DEI RISCHI DI FRODE

23-24 NOVEMBRE • Aula virtuale



PRIMA GIORNATA • 23 NOVEMBRE 2021

➤ **CYBER CRIME**

- Cosa si intende per cyber crime? Le tipologie di cyber crime
- Come proteggersi dal cyber crimine e scegliere la migliore soluzione per la prevenzione del cyber crimine
- La Frode informatica nel nostro ordinamento penale
- Cybercrime: Report FBI 2020;
- Cybercrime: gli attacchi più utilizzati (es. BEC/EAC, ecc.)
- BEC/EAC: le principali varianti; Come prevenire e proteggersi?
- Social Engineering (Ingegneria sociale); canali e metodi; *come* difendersi dalla minaccia del social engineering
- Social Engineering: tecniche psicologiche utilizzate nel Social Engineering;
- PHISHING: cos'è; le : principali tipologie di phishing
- Ransomware: cos'è, come infetta e come rimuoverlo; l'evoluzione dei ransomware e le nuove tecniche d'attacco;
- protezione da ransomware e prevenzione; cosa fare se siamo stati colpiti da un ransomware

➤ **CRIPTOVALUTE**

- Cosa sono le Criptovalute; quali sono e le principali caratteristiche;
- Regolamentazione e Criptovalute
- Criptovalute: aspetti positivi/negativi; provvedimenti CONSOB
- Criptovalute: contromisure dei Regulators (GAFI/Bankitalia/UIF) aspetti economici e regolamentari delle
- cripto-attività (18 marzo 2019) - I PRINCIPI CONTABILI – schemi di IPOTESI;
- OBBLIGHI AML DA V° DIRETTIVA EU
- Criptovalute e riciclaggio;
- Criptovalute e casi pratici fraudolenti

➤ **IL RUOLO DELL'INTERNAL AUDIT NELLA GOVERNANCE DEL RISCHIO DI CYBER FRAUD**

- Organizzazione della funzione di Internal Audit
- Governance del rischio frode; Assessment del rischio frode; Prevention; Detection; Investigation; Reporting
- Attività di Internal Audit sul rischio frode cyber
- Diffusione della cultura del rischio
- Peculiarità delle frodi cyber

➤ **Case study e best practices**

Testimonianza: Il ruolo dell'Internal Auditor nella identificazione delle cyber fraud: casi pratici di Social Engineering e di Business Email Compromise (BEC)

CYBER CRIME E CYBER SECURITY: IL RUOLO DELL'INTERNAL AUDIT SUI PROCESSI DI PRESIDIO DEI RISCHI DI FRODE

23-24 NOVEMBRE • Aula virtuale

SECONDA GIORNATA • 24 NOVEMBRE 2021

➤ CYBER SECURITY e PRIVACY

- Cybersecurity, cos'è?
- Le differenti tipologie di cybersecurity
- Come funziona la sicurezza informatica
- La cybersecurity e il dilemma tra privacy e sicurezza
- Privacy e cyber security: le norme comunitarie
- Privacy e Cyber security nel regolamento europeo
- Garante privacy: no alla diffusione dei dati che rivelano un disagio economico
- Privacy e Cybersecurity: fiducia alla norma o fiducia all'etica - il caso PANDORA PAPERS

➤ DEEP WEB E IL DARK WEB

- Che cosa c'è nel deep web e come si accede
- Che cos'è il dark web
- Come si accede al dark web
- Che cosa si trova nel dark web
- La parabola di Silk Road
- Tor: cos'è e come usarlo in sicurezza per navigare nel Dark Web
- I numeri di Tor

➤ FRODI AI TEMPI DEL CORONAVIRUS

- Frodi PONZI
- Frodi Connesse ai furti di identità

➤ FRODI INTERNE E IL PENSIERO DELLA CRIMONOLOGIA

- Definizione
- I principali schemi fraudolenti
- L'importanza della percezione del rilevamento
- Le principali red flag comportamentali
- Come vengono scoperte le frodi
- Durata media delle frodi
- Schemi maggiormente rilevanti
- Profilo del frodatore
- Prevenzione delle frodi: i contributi della criminologia
- *COSO Framework*: baluardo per contrastare l'opportunità