

Dipartimento di Scienze Economiche e Metodi Matematici

Corso di Laurea in Scienze Statistiche

A.A. 2013 / 2014

STATISTICA AZIENDALE

Prof. Saverio Troiani

Obiettivi del corso

L'obiettivo del corso è quello di mettere gli studenti in condizione di conoscere ed affrontare alcune tematiche tipiche della realtà aziendale che richiedono l'impiego di metodi statistici.

Programma

Dai dati alle informazioni.

Le “statistiche” nella gestione aziendale. Quadri di controllo e “cruscotti aziendali”. L'estrazione delle informazioni. Analisi delle principali tecniche di DATA MINING (alberi di classificazione, regole associative, reti neurali, algoritmi genetici, ecc.)

Le decisioni in ambito aziendale.

I criteri decisionali. Gli alberi delle decisioni.

Le previsioni in ambito aziendale

L'importanza dell'attività previsiva. Analisi dei principali metodi previsivi. Le previsioni di borsa con l'analisi tecnica e con l'analisi algoritmica.

Il campionamento nella revisione aziendale

I piani di campionamento (di stima, di individuazione, di accettazione). La formazione dei campioni (criteri RANDOM e MUS). La verifica dei risultati.

Le analisi di settore.

Funzione e logica delle analisi di settore. I valori medi di settore come valori di riferimento (*benchmark*) e come valori obiettivo. Il Beta del settore nelle valutazioni aziendali.

La diagnosi aziendale

Le crisi aziendali ed i rischi di insolvenza. La previsione delle insolvenze: metodi univariati e multivariati, parametrici e non parametrici.

La gestione del rischio di credito

Credit scoring e Rating. I sistemi di *rating*. Il valore a rischio (VaR). Metodi per il calcolo del VaR.

STATISTICA AZIENDALE. Edizione 2013

Testi di approfondimento

M.BERRY - G.LINOFF: *Data Mining*, Apogeo, Milano, 2001

S.MAKRIDAKIS – S.WHELLRIGHT: *Forecasting: Methods and applications*, John Wiley & Sons, N.Y., 1998

H.ARKIN: *Handbook of Sampling for Auditing and Accounting*, vol.1 Methods, McGraw-Hill Book Company, N.Y., 1984.

L.BARBARITO: *L'analisi di settore. Metodologia ed applicazioni*, Franco Angeli Milano, 1999.

E.I.ALTMAN: *Corporate Financial Distress and Bankruptcy*, John Wiley & Sons, N.Y. 2010

F.VARETTO: *Il sistema di diagnosi dei rischi della Centrale dei Bilanci*, Bancaria Editrice, Roma, 1990.

SIRONI A. – MARSELLA M. (a cura di): *La misurazione e la gestione del rischio di credito*, Bancaria Editrice, Roma, 1998.