



ORDINE DEI
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

10 LEZIONI

DAL 4 OTTOBRE
AL 13 DICEMBRE

LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

ex D.Lgs. 231/2001

VI Edizione 2024



*"dal tuo Ordine,
la tua Formazione"*

**COMMISSIONE COMPLIANCE E
MODELLI ORGANIZZATIVI**

**20 CREDITI
FORMATIVI**

VALIDI ANCHE PER LA
**FORMAZIONE DEI
REVISORI LEGALI**

MATERIE GRUPPO C
NON CARATTERIZZANTI



**IL PERCORSO
FORMATIVO:
STRUTTURA
E PROGRAMMA
DEL M@STER**

ODCEC m@ster LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI ex D.Lgs. 231/2001 ha l'obiettivo di approfondire le principali prassi applicative del D.Lgs. 231/2001 dal punto di vista aziendale e giuridico. Il percorso formativo si propone di illustrare le modalità di costruzione dei **Modelli di Organizzazione** di prevenzione del rischio di reato nonché le modalità di svolgimento dell'attività dell'**Organismo di Vigilanza**. Saranno quindi analizzati le modalità di esecuzione delle verifiche dell'ODV sul rispetto dei protocolli di controllo delle principali aree sensibili di specifici settori economici. Il corso è organizzato in collaborazione con i **principali esperti in materia 231** con l'obiettivo di approfondire gli ambiti della professione legati alle attività di controllo aziendale.

PROGRAMMA

4 OTTOBRE 1° INCONTRO	11 OTTOBRE 2° INCONTRO	18 OTTOBRE 3° INCONTRO	25 OTTOBRE 4° INCONTRO	8 NOVEMBRE 5° INCONTRO
RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO E FUNZIONAMENTO	GESTIONE DELLA CONTESTAZIONE DEL REATO	SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO E MODELLO 231
15 NOVEMBRE 6° INCONTRO	22 NOVEMBRE 7° INCONTRO	29 NOVEMBRE 8° INCONTRO	6 DICEMBRE 9° INCONTRO	13 DICEMBRE 10° INCONTRO
REATI TRIBUTARI E MODELLO 231	DISCIPLINA DEL WHISTLEBLOWING	ANTICORRUZIONE E MODELLO 231	RICICLAGGIO E MODELLO 231	LA GIURISPRUDENZA SULLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA

AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE N. 2016/679 NONCHÉ DEL D. LGS. N. 196/2003 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, GLI EVENTI POTREBBERO ESSERE OGGETTO DI VIDEOREGISTRAZIONE. IN CASO DI ADESIONE ALLA INIZIATIVA, LA PARTECIPAZIONE SARÀ RESA VISIBILE A TUTTI GLI UDITORI.

20 CREDITI FORMATIVI
VALIDI ANCHE PER LA FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI
MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI

CREDITI FORMATIVI

La partecipazione al **m@ster LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI ex D. Lgs. 231/2001** attribuisce ai Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili **20 CREDITI COMPLESSIVI** validi anche per la formazione dei Revisori Legali - materie del gruppo C non caratterizzanti.

Il percorso si sviluppa in **10 lezioni di 2 ore**, per un totale di **20 ore di formazione**. Le lezioni sono programmate di **VENERDÌ MATTINA** dalle h. **11:00** alle h. **13:00** a distanza, su piattaforma **ZOOM**.

**COORDINAMENTO
E DOCENTI**

**ODCEC m@ster
LA RESPONSABILITÀ
AMMINISTRATIVA
DEGLI ENTI ex
D.Lgs. 231/2001 si
avvale di relatori
d'eccellenza,
provenienti dal
mondo accademico
e professionale**

COORDINAMENTO**COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO****GUIDO PAVAN**

PRESIDENTE COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

ASCENSIONATO R. CARNÀ

VICE PRESIDENTE COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

ELENA FARINELLA

SEGRETARIO COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

SABINA CUCCA

CONSIGLIERE DELEGATO ODCEC MILANO

DOCENTI**EMANUELA ELENA BERTOLLI**

AVVOCATO IN MILANO

NICCOLÒ BERTOLINI CLERICI

AVVOCATO IN MILANO

MATTEO CAPUTOUNIVERSITÀ CATTOLICA DEL
SACRO CUORE DI MILANO**ASCENSIONATO R. CARNÀ**

ODCEC MILANO

MASSIMILIANO CARPINO

AVVOCATO IN MILANO

MARIO CHIODI

ODCEC MILANO

MARINA DI LELLO FINUOLIUNIVERSITÀ CATTOLICA DEL
SACRO CUORE DI MILANO**ELENA FARINELLA**

ODCEC MILANO

GIADA FERLISI

AVVOCATO IN TORINO

GRAZIANO GALLO

ODCEC MILANO

ELIO GIANNANGELI

AVVOCATO IN MILANO

MARIO IPPOLITO

AVVOCATO IN MILANO

AHMED B. LAROUSI

REVISORE LEGALE

ARIANNA LOCATI

EDDYSTONE

ENRICO MANCUSOUNIVERSITÀ CATTOLICA DEL
SACRO CUORE DI MILANO**LORENZO NICOLÒ MEAZZA**

AVVOCATO IN MILANO

MARCO MORABITO

AVVOCATO IN MILANO

GUIDO PAVAN

ODCEC MILANO

MARIAGRAZIA PELLERINO

AVVOCATO IN TORINO

ALICE MAIA ROSSI

HEAD OF COMPLIANCE SAIPEM

CIRO SANTORIELLOPROCURATORE AGGIUNTO DELLA
PROCURA DELLA REPUBBLICA
C/O TRIBUNALE DI CUNEO**FABRIZIO SARDELLA**

AVVOCATO IN MILANO

MARIA SARDELLI

AVVOCATO IN MILANO

IOLE SAVINI

AVVOCATO IN MILANO

ILARIA TOLIO

AVVOCATO IN TORINO

CARLA TOMEIRESPONSABILE ANTICORRUPTION
& COMPLIANCE SAIPEM

<p>1^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI</p>
<p>4 OTTOBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>SALUTI DI BENVENUTO: MARCELLA CARADONNA PRESIDENTE ODCEC MILANO SABINA CUCCA CONSIGLIERE DELEGATO ODCEC MILANO</p> <p>MODERATORE: ASCENSIONATO R. CARNÀ ODCEC MILANO</p> <p>INTRODUZIONE DEI LAVORI: GUIDO PAVAN ODCEC MILANO</p> <p>IL D.LGS. 231/2001 DOPO 23 ANNI DI APPLICAZIONE: BILANCIO E PROSPETTIVE MATTEO CAPUTO</p> <p>IL GIUDIZIO DI IDONEITÀ DEL MODELLO 231 E IL CONCETTO DI COLPA DI ORGANIZZAZIONE CIRO SANTORIELLO</p> <p>IL MODELLO 231 COME STRUMENTO DI CORPORATE GOVERNANCE IOLE SAVINI</p>
<p>2^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO</p>
<p>11 OTTOBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>IL MODELLO ORGANIZZATIVO E L'ESIMENTE. ADOZIONE VS ATTUAZIONE ENRICO MANCUSO</p> <p>I PRINCIPI GENERALI PER LA REDAZIONE E LA REVISIONE DEL MODELLO 231 NICCOLÒ BERTOLINI CLERICI</p> <p>LA MAPPATURA DEI PROCESSI, LA VALUTAZIONE DEI RISCHI [RISK ASSESSMENT] E I PROTOCOLLI DI PREVENZIONE MARIO CHIODI</p>
<p>3^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO E FUNZIONAMENTO</p>
<p>REG. PARTECIPANTI 10:45</p> <p>18 OTTOBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>LA COMPOSIZIONE, I REQUISITI E LA RESPONSABILITÀ PENALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EMANUELA BERTOLLI</p> <p>LA DEFINIZIONE DEI FLUSSI INFORMATIVI TRA L'ODV E GLI ORGANI E LE FUNZIONI AZIENDALI MARIA SARDELLI</p> <p>LA PIANIFICAZIONE E LO SVOLGIMENTO DELLE VERIFICHE DELL'ODV MARIO IPPOLITO</p>
<p>4^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>GESTIONE DELLA CONTESTAZIONE DEL REATO</p>
<p>25 OTTOBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>LA DIFESA DELL'ENTE NEL PROCEDIMENTO PER RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO MARCO MORABITO</p> <p>LE SANZIONI E LE MISURE CAUTELARI NEL PROCEDIMENTO DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI LORENZO NICOLÒ MEAZZA</p> <p>LE ATTIVITÀ DELL'ODV IN CASO DI CONTESTAZIONE DI REATI ALLE PERSONE FISICHE E ALL'ENTE MARINA DI LELLO FINUOLI</p>
<p>5^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO E MODELLO 231</p>
<p>8 NOVEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATI COLPOSI PREVISTI DAL D.LGS. 81/2008: CASI ED ESEMPLIFICAZIONI.</p> <p>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO</p> <p>MARIAGRAZIA PELLERINO ILARIA TOLIO GIADA FERLISI</p>

<p>6^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>REATI TRIBUTARI E MODELLO 231</p>
<p>15 NOVEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>L'INSERIMENTO DEI REATI FISCALI NEL CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO 231 IL REGIME DI ADEMPIMENTO COLLABORATIVO. LO SPECIALE REGIME DI COMPLIANCE PER LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE L'INTEGRAZIONE DEL TAX CONTROL FRAMEWORK NEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI D'IMPRESA E LE INTERAZIONI CON IL MODELLO ORGANIZZATIVO 231 GRAZIANO GALLO</p>
<p>7^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>LA DISCIPLINA DEL WHISTLEBLOWING</p>
<p>22 NOVEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>GLI IMPATTI DEL D.LGS. 24/2023 SULL'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO 231 ELENA FARINELLA <hr/> LA TUTELA DEI SINGOLI PLAYER NEL PROCESSO DI WHISTLEBLOWING MASSIMILIANO CARPINO <hr/> I SISTEMI INTERNI DI SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI E IL RUOLO DELL'ODV AHMED B. LAROUSHI</p>
<p>8^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>ANTICORRUZIONE E MODELLO 231</p>
<p>29 NOVEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE E RELATIVI PRESIDI ANTICORRUZIONE CARLA TOMEI <hr/> SANZIONI INTERNAZIONALI E MODALITÀ DI GESTIONE DELLE POTENZIALI CRITICITÀ ALICE MAIA ROSSI</p>
<p>9^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>RICICLAGGIO E MODELLO 231</p>
<p>6 DICEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>I PROTOCOLLI PREVENTIVI DI TIPO ORGANIZZATIVO DEL SETTORE BANCARIO-FINANZIARIO GUIDO PAVAN <hr/> LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI IN MATERIA ANTIRICICLAGGIO ARIANNA LOCATI</p>
<p>10^ LEZIONE 11:00 13:00</p>	<p>LA GIURISPRUDENZA SULLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA</p>
<p>13 DICEMBRE DIRETTA ZOOM 2 CFP FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI MATERIE GRUPPO C NON CARATTERIZZANTI</p>	<p>ILLUSTRAZIONE DEI RECENTI CASI DI GIURISPRUDENZA SULLA IDONEITÀ DEL MODELLO E DELL'EFFICACIA DELLE ATTIVITÀ DELL'ODV FABRIZIO SARDELLA ELIO GIANNANGELI ASCENSIONATO R. CARNÀ</p>