



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



# LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

**dal 26 gennaio al 23 febbraio 2022**

**dalle ore 9,30 alle ore 12,30**

**Il corso interamente proposto in diretta webinar, è rivolto a professionisti, manager e soggetti apicali di aziende che desiderano acquisire una approfondita conoscenza teorica e pratica per affrontare l'articolata materia della disciplina sul modello organizzativo e gestionale per la prevenzione dei reati previsti dal D. Lgs. 231/2001.**

**I partecipanti avranno l'opportunità di interagire online con docenti con pluriennale esperienza nello studio, applicazione e gestione del modello organizzativo, nonché nei profili processuali connessi al coinvolgimento degli enti nell'ipotesi di commissione dei reati previsti dalla normativa**

**Il corso si sviluppa in 5 moduli formativi in diretta webinar per un totale di 15 ore di formazione.**

**È in corso la procedura di accreditamento al CNDCEC.**



Il corso ha i requisiti per usufruire della convenzione stipulata tra FDC ed UniCredit per il finanziamento della formazione professionale specialistica ( <https://www.fdc.mi.it/corsi/>)



---

C.F. 11073530153  
Via Fontana 1 – Milano  
Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878  
[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



## **FACULTY:**

**Giacomo Cardani**, Avvocato, Studio legale GC LAW

**Vittore D'Aquarone**, Avvocato, Studio Bd'A Bignotti e d'Acquarone Avvocati Associati

**Paolo De Benedetti**, Arnoldo Mondadori Editore S.p.A.

**Francesco De Luca**, Avvocato, Studio Legale Tributario DLP Milano

**Marco Di Capua**, C.A.E. Leonardo-Finmeccanica S.p.A.

**Enrico Di Fiorino**, Avvocato, Studio Fornari e Associati

**Caterina Fatta**, Avvocato, Studio Legale Iannaccone e Associati di Milano

**Sara Fornasiero**, Dottore Commercialista, Studio Fornasiero

**Guglielmo Giordanengo**, Avvocato, Studio Giordanengo e Associati Torino

**Andrea Milani**, Avvocato, Socio Fondatore dello Studio Legale Milani Avvocati Associati in Torino

**Massimo Montesano**, Avvocato, Socio Fondatore Studio legale Galli -Montesano & Associati

**Ciro Santoriello** Magistrato, Sostituto procuratore presso la Procura di Torino

---

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



## PROGRAMMA DETTAGLIATO DEL PERCORSO FORMATIVO:

### ▪ 26 gennaio 2022 orario 9,30 – 12,30

#### **20 anni di 231: l'impatto attuale e futuro del D. lgs. 231/2001**

- *Introduzione normativa: presupposti oggettivi e soggettivi*
- *Ambito di applicazione del D. lgs 231/2001: gruppi societari, enti stranieri*
- *Sistema sanzionatorio*
- *Vicende modificative dell'ente*
- *Opportunità della compliance*
- *Responsabilità sociale delle imprese e criteri ESG*

Relatori: Enrico Di Fiorino, Francesco De Luca, Guglielmo Giordanengo

### ▪ 2 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30

#### **Il ruolo dell'OdV – Le nuove prospettive della responsabilità da reato**

- *OdV: natura, requisiti e composizione*
- *Funzioni e poteri*
- *Flussi informativi verso l'OdV*
- *Responsabilità dell'OdV in sede civile e penale*
- *Fattispecie di natura societaria*
- *Focus: Codice della crisi e dell'insolvenza: adeguati assetti e Modello 231*
- *Focus: Delitti tributari e "nuovo" contrabbando*

Relatori: Enrico Di Fiorino, Massimo Montesano, Vittore D'Aquarone

---

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



▪ **9 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30**

**Approccio al rischio nell'attività di impresa e il modello 231**

- *Mappatura delle attività "a rischio 231" e valutazione dei rischi*
- *Risk assessment e gap analysis: predisposizione della documentazione*
- *Linee Guida 2021 di Confindustria*
- *Adozione, efficace attuazione ed aggiornamento di un Modello di organizzazione e gestione*
- *Il Modello 231/01 nelle p/m imprese*
- *Affinità e differenze tra D. Lgs. 231/2001 e GDPR. I Rapporti con i profili di Cybersecurity*

Relatori: Sara Fornasiero, Paolo De Benedetti, Giacomo Cardani

▪ **16 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30**

**Il funzionamento dell'OdV e la compliance 231**

- *OdV Verifiche e strumenti operativi*
- *OdV e gruppo d'impres*
- *Rapporto tra Modello 231 e Tax Control Framework*
- *Rapporti tra OdV, organi di sociali e società di revisione*
- *Whistleblowing. I canali interni ed esterni di segnalazione*
- *Il funzionamento OdV nelle p/m imprese*

Relatori: Sara Fornasiero, Giacomo Cardani, Marco Di Capua

▪ **23 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30**

**Profili processuali del sistema 231**

- *Avvio del procedimento 231*
- *Giurisdizione: reato all'estero ed enti stranieri*
- *Applicazione di misure cautelari nei confronti dell'ente*
- *Accertamento della responsabilità: autonomia tra posizione persona fisica e persona giuridica*
- *Ruolo dell'OdV nel procedimento penale*
- *Vaglio del giudice sull'adeguatezza del Modello*
- *Sequestro e confisca*

---

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO

Relatori: **Ciro Santoriello, Enrico Di Fiorino, Caterina Fatta, Andrea Milani**

<b>Modulo 1</b>	<b>26 gennaio 2022 orario 9,30 – 12,30</b> <b>20 anni di 231: l'impatto attuale e futuro del D. lgs. 231/2001</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Introduzione normativa: presupposti oggettivi e soggettivi</li><li>• Ambito di applicazione del D. lgs 231/2001: gruppi societari, enti stranieri</li><li>• Sistema sanzionatorio</li><li>• Vicende modificative dell'ente</li><li>• Opportunità della compliance</li><li>• Responsabilità sociale delle imprese e criteri ESG</li></ul>	<b>Docenti</b> Enrico Di Fiorino Francesco De Luca Guglielmo Giordanengo
<b>Modulo 2</b>	<b>2 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30</b> <b>Il ruolo dell'OdV – Le nuove prospettive della responsabilità da reato</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• OdV: natura, requisiti e composizione</li><li>• Funzioni e poteri</li><li>• Flussi informativi verso l'OdV</li><li>• Responsabilità dell'OdV in sede civile e penale</li><li>• Fattispecie di natura societaria</li><li>• Focus: Codice della crisi e dell'insolvenza: adeguati assetti e Modello 231</li><li>• Focus: Delitti tributari e "nuovo" contrabbando</li></ul>	<b>Docenti</b> Enrico Di Fiorino Massimo Montesano Vittore d'Aquarone
<b>Modulo 3</b>	<b>9 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30</b> <b>Approccio al rischio nell'attività di impresa e il modello 231</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Mappatura delle attività "a rischio 231" e valutazione dei rischi</li><li>• <i>Risk assessment</i> e <i>gap analysis</i>: predisposizione della documentazione</li><li>• Linee Guida 2021 di Confindustria</li><li>• Adozione, efficace attuazione ed aggiornamento di un Modello di organizzazione e gestione</li><li>• Il Modello 231/01 nelle p/m imprese</li><li>• Affinità e differenze tra D. lgs. 231/2001 e GDPR. I Rapporti con i profili di Cybersecurity</li></ul>	<b>Docenti</b> Sara Fornasiero Paolo De Benedetti Giacomo Cardani

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)



<b>Modulo 4</b>	<b>16 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30</b>  <b>Il funzionamento dell'OdV e la compliance 231</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• OdV Verifiche e strumenti operativi</li><li>• OdV e gruppo d'impres</li><li>• Rapporto tra Modello 231 e Tax Control Framework</li><li>• Rapporti tra OdV, organi di sociali e società di revisione</li><li>• <i>Whistleblowing</i>. I canali interni ed esterni di segnalazione</li><li>• Il funzionamento OdV nelle p/m imprese</li></ul>	<b>Docenti</b> Sara Fornasiero Giacomo Cardani Marco Di Capua
<b>Modulo 5</b>	<b>23 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30</b>  <b>Profili processuali del sistema 231</b> <ul style="list-style-type: none"><li>• Avvio del procedimento 231</li><li>• Giurisdizione: reato all'estero ed enti stranieri</li><li>• Applicazione di misure cautelari nei confronti dell'ente</li><li>• Accertamento della responsabilità: autonomia tra posizione persona fisica e persona giuridica</li><li>• Ruolo dell'OdV nel procedimento penale</li><li>• Vaglio del giudice sull'adeguatezza del Modello</li><li>• Sequestro e confisca</li></ul>	<b>Docenti</b> Ciro Santoriello Enrico Di Fiorino Caterina Fatta Andrea Milani

### MODALITA' E COSTI DI ISCRIZIONE:

Al fine di garantire la massima qualità dell'attività didattica, le lezioni saranno riservate a un numero limitato di **60 partecipanti**.

Le iscrizioni saranno accettate dalla Segreteria FDC rispettando **un ordine rigorosamente cronologico di ricezione dell'iscrizione**.

Il corso verrà effettuato solo al raggiungimento del numero minimo di partecipanti previsto.

L'iscrizione potrà essere perfezionata - entro e non oltre il **15 gennaio 2022** - direttamente online sul nostro sito alla pagina [www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)

Quota intero corso (15 ore): Euro 600,00 + IVA

Quota intero corso (15 ore) sconto AIDC/ACM: Euro 540,00 + IVA

Quota singolo modulo (3 ore): Euro 150,00 + IVA



FONDAZIONE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI DI MILANO

Studi di Alta Formazione dal 1993

SAF • LUIGI MARTINO



**COMITATO DI COORDINAMENTO:**

**Avv. Francesco De Luca**

**Dott.ssa Comm. Mariella Giunta**

**Dott. Comm. Marco Salvatore**

**SEGRETERIA ORGANIZZATIVA:**

**Susanna Stanghellini**

La Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano, costituita nel 1993, ha la finalità di sostenere il prestigio della professione di Dottore Commercialista e di sottolinearne il suo ruolo di guida al fianco dei clienti – imprese e privati- che intendono perseguire risultati economici nel rispetto delle regole date dall’ordinamento e dalla società.

Nell’ambito delle attività promosse, la Fondazione si prefigge altresì di diffondere la conoscenza dell’economia, del diritto civile e fiscale, delle norme contabili e in generale di tutti i saperi che concorrono allo sviluppo delle imprese e della società civile.

La Fondazione si rivolge al mondo delle professioni, dell’imprenditoria e della finanza programmi di formazione professionale specialistica certificata ISO 9001. Le proposte formative sono esaminate ed approvate dal Comitato Scientifico.

---

C.F. 11073530153

Via Fontana 1 – Milano

Telefono: +39 02 49713936 / +39 340 1023878

[www.fdc.mi.it](http://www.fdc.mi.it)