



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/>)





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



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



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



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**

Modulo 1	26 gennaio 2022 orario 9,30 – 12,30 20 anni di 231: l'impatto attuale e futuro del D. lgs. 231/2001 <ul style="list-style-type: none">• 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	Docenti Enrico Di Fiorino Francesco De Luca Guglielmo Giordanengo
Modulo 2	2 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30 Il ruolo dell'OdV – Le nuove prospettive della responsabilità da reato <ul style="list-style-type: none">• 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	Docenti Enrico Di Fiorino Massimo Montesano Vittore d'Aquarone
Modulo 3	9 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30 Approccio al rischio nell'attività di impresa e il modello 231 <ul style="list-style-type: none">• Mappatura delle attività "a rischio 231" e valutazione dei rischi• <i>Risk assessment</i> e <i>gap analysis</i>: 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	Docenti 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



Modulo 4	16 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30 Il funzionamento dell'OdV e la compliance 231 <ul style="list-style-type: none">• 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• <i>Whistleblowing</i>. I canali interni ed esterni di segnalazione• Il funzionamento OdV nelle p/m imprese	Docenti Sara Fornasiero Giacomo Cardani Marco Di Capua
Modulo 5	23 febbraio 2022 orario 9,30 – 12,30 Profili processuali del sistema 231 <ul style="list-style-type: none">• 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	Docenti 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

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.