



**SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.**  
via Pomba, 14 - 10123 TORINO  
Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663  
e-mail: [info@synergiaformazione.it](mailto:info@synergiaformazione.it)  
[www.synergiaformazione.it](http://www.synergiaformazione.it)  
partnership with Synergia Consulting Group Alleanza Professionale  
partnership with Arcadia Consulting - [www.arcadia-consulting.it](http://www.arcadia-consulting.it)

## FOCUS D. Lgs. 231/01

# MODELLI ORGANIZZATIVI E ATTIVITÀ DELL'OdV

- Nuove Linee Guida di Confindustria
- Composizione e requisiti dell'OdV
- Flussi informativi
- Rapporti con le funzioni interne
- Tecniche di valutazione del rischio reato
- *Fraud investigation* e controllo interno
- Responsabilità



Milano, 12 - 13 Marzo 2015

Excelsior Hotel Gallia

## RELATORI

- Dott. Giuseppe Amato** Procuratore della Repubblica  
Tribunale di Trento
- Avv. Sabrina Apicella\*** Partner  
Studio Legale Associato  
Merlin & Tonellotto  
Vicenza - Milano
- Avv. Gian Piero Biancolella\*** Presidente OdV  
Terna S.p.A.  
Studio Legale Biancolella  
Milano
- Avv. Federico Busatta** Partner  
Gianni, Origoni, Grippo,  
Cappelli & Partners  
Milano
- Avv. Ermanno Cappa\*** Presidente OdV  
Cariparma Crédit Agricole S.A.  
Presidente OdV  
Novaol S.r.l.  
Studio Cappa e Associati  
Milano
- Avv. Bruno Carbone\*** Vice President  
Legal & Regulatory Affairs  
Company Responsibility  
Legal Assistance  
Segreteria Tecnica OdV  
ENI S.p.A.
- Avv. Antonio Carino\*** Senior Associate  
DLA Piper  
Milano - Roma
- Dott. Antonio Castro** Director  
PricewaterhouseCoopers  
Milano

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)  
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)  
agli Ordini competenti.

<b>Dott. Alfonso Dell'Isola*</b>	Studio Dell'Isola Roma
<b>Avv. Lorenzo Fantini</b>	Avvocato in Roma
<b>Prof. Avv. Emanuele Fisicaro*</b>	Presidente Tavolo Tecnico Riforma Quadro Sanzionatorio Decreto Antiriciclaggio Ministero delle Finanze Docente di Diritto Penale Commerciale Università di Bari
<b>Avv. Guglielmo Giordanengo*</b>	Studio Giordanengo Avvocati Associati Torino
<b>Avv. Antonio Matonti</b>	Area Affari Legislativi Confindustria
<b>Avv. Alessandro Musella*</b>	Responsabile Practice 231/01 e Anticorruzione Bonelli Erede Pappalardo Studio Legale Milano
<b>Prof. Nicola Pecchiari</b>	Lecturer Dipartimento Accounting Università Bocconi - Milano
<b>Dott. Roberta Rima</b>	Manager Forensic Services PricewaterhouseCoopers Milano
<b>Prof. Avv. Alessandra Rossi*</b>	Ordinario di Diritto Penale Commerciale Università di Torino

*\*Componente OdV*

La quota di partecipazione può essere finanziata dai Fondi Paritetici Interprofessionali.  
Chiedici come: [agevolazioni@synergiaformazione.it](mailto:agevolazioni@synergiaformazione.it)

**Responsabile di progetto:**  
**Dott. Maurizio Boidi**

## PROGRAMMA PRIMA GIORNATA: Giovedì 12 Marzo 2015

- **Le nuove Linee Guida di Confindustria: l'impatto sui modelli di organizzazione, di gestione e di controllo**
  - grado di idoneità in chiave preventiva
  - concetto di "rischio accettabile"
  - valutazione dell'interesse (ex ante) o del vantaggio (ex post)
  - contenuti della parte generale: codice etico, sistema autorizzativo e sistema disciplinare
  - contenuti della parte speciale: mappatura dei processi a rischio

**Avv. Antonio Matonti**

- **Le più significative criticità riguardanti i modelli di organizzazione, di gestione e di controllo; le attività dell'OdV**
  - concreta applicazione dei chiarimenti forniti dalle nuove Linee Guida di Confindustria
  - attività operative dell'OdV: punti di forza/debolezza delle medesime e nella documentazione da conservare
  - compliance integrata: sinergie tra sistema di prevenzione frodi e compliance 231/01
  - ruolo dell'OdV in presenza di criticità 231/01: documentazione ed esiti delle verifiche anche ai fini dell'utilizzabilità in sede giudiziaria

**Dott. Alfonso Dell'Isola**

- **La valutazione del rischio penale nella predisposizione del modello organizzativo e di gestione**
  - criteri ermeneutici per la valutazione dei modelli 231/01 sotto il profilo penale: spunti dalla giurisprudenza
  - *risk assessment* e individuazione delle modalità di commissione del reato: rilevanza e documentazione pratica delle attività
  - valutazione del rischio nei reati dolosi e colposi: differenze
  - raccordo tra documenti del *risk assessment* e modello 231/01 quale prova della "circularità" dell'attività di preparazione e di predisposizione

**Avv. Antonio Carino**

- **La composizione e i compiti dell'OdV: monocratico o collegiale?**
  - requisiti per la nomina e indipendenza
  - esecuzione dei compiti assegnati
  - corretta formalizzazione delle proprie attività
  - assegnazione del budget
  - riunioni e verbali ai fini dell'efficacia esimente
  - continuità di azione e continuo aggiornamento del modello
  - ruolo del Segretario dell'OdV

**Avv. Federico Busatta**

■ **OdV e Collegio Sindacale: coincidenza, separatezza e sinergie**

- "ruolo 231" dell'OdV e del Collegio Sindacale nelle Linee Guida di Confindustria e nel sistema bancario
- OdV e Collegio Sindacale nei soggetti destinatari della normativa antiriciclaggio
- problematiche connesse all'art. 52 del D. Lgs. 231/07
- profili penalistici e tema della "posizione di garanzia"

**Avv. Ermanno Cappa**

■ **La documentazione dell'attività di verifica e il piano di monitoraggio dell'OdV**

- flussi informativi
- piano delle attività
- attività relative alla comunicazione e formazione del modello
- esemplificazioni di programmi di lavoro
- relazione periodica
- tracciabilità e conservazione della documentazione
- segnalazioni
- attività di verifica sull'applicazione dei protocolli di controllo
- verifiche a sorpresa
- condotte dell'OdV in presenza di sospetto o di accertata sussistenza di reati rilevanti

**Avv. Gian Piero Biancolella**

■ **I rapporti tra OdV e soggetti coinvolti dal D. Lgs. 231/01**

- Responsabili di funzione a rischio reato
- Compliance
- Internal Audit
- Collegio Sindacale
- Dirigente Preposto
- società di revisione
- società di certificazione

**Avv. Bruno Carbone**

**Dott. Antonio Castro**

**PROGRAMMA SECONDA GIORNATA: Venerdì 13 Marzo 2015**

■ **Le tecniche di valutazione e di monitoraggio del rischio reato ex D. Lgs. 231/01: la necessità di comprendere le aree e i processi a rischio**

- corruzione
  - corruzione tra privati
  - concussione e traffico di influenze illecite
  - indebita induzione a dare o promettere denaro o altra utilità

**Avv. Alessandro Musella**

- reati societari
  - struttura dell'art. 25 - *ter* D. Lgs. 231/01
  - false comunicazioni sociali
  - aggrigotaggio, market abuse e insider trading

**Prof. Avv. Alessandra Rossi**

- riciclaggio e autoriciclaggio
  - indicatori e schemi di anomalia
  - nuovo art. 648 - *ter* 1 c.p.
- reati tributari e *cooperative compliance*
  - falso in bilancio
  - omessa, infedele e fraudolenta dichiarazione

**Prof. Avv. Emanuele Fisicaro**

- salute e sicurezza lavoro
  - tipologia di attività e mappatura dei rischi
  - rilevanza dell'organizzazione aziendale ai fini della prevenzione
  - DVR e DUVRI

**Avv. Lorenzo Fantini**

- ambiente
  - gestione non autorizzata di rifiuti ex art. 256, I c., D. Lgs. 152/06
  - scarico di acque reflue industriali eccedente i limiti tabellari ex art. 137, V c., D. Lgs. 152/06
  - casi analizzati nella recente casistica giurisprudenziale

**Avv. Sabrina Apicella**

■ **La prevenzione delle frodi e il sistema di controllo interno**

- disposizioni normative in tema di "*crime prevention*"
- caratteri distintivi dei sistemi di controllo interno
- sistema di controllo interno *anti - fraud* e *fraud risk assessment*
- fornitori e controparti

**Prof. Nicola Pecchiari**

■ **Fraud auditor e fraud investigation nell'ottica della prevenzione dei reati**

- nuovo ruolo dell'Internal Audit: dall'attività di controllo all'attività di *investigation*
- indipendenza del *fraud auditor*
- risvolti dell'attività di *investigation*
- pianificazione delle attività di *remediation* interne

**Dott. Roberta Rima**

■ **L'efficacia esimente e la tenuta del modello organizzativo alle frodi aziendali: la responsabilità dell'OdV e dell'ente alla prova della giurisprudenza**

- istituzione del modello: facoltà o obbligo?
- idoneità ed efficacia del modello organizzativo successivo all'illecito
- dimostrazione dell'elusione fraudolenta del modello
- responsabilità per inidoneità del modello organizzativo e responsabilità per illecito amministrativo
- analisi di recenti casi in materia

**Dott. Giuseppe Amato**

**Avv. Guglielmo Giordanengo**

## SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ Data \_\_\_\_\_

Partecipazione in Aula  in Live Streaming

Nome \_\_\_\_\_

Cognome \_\_\_\_\_

Funzione aziendale \_\_\_\_\_

Telefono diretto \_\_\_\_\_

E-mail: \_\_\_\_\_

### Dati per la fatturazione

Ragione Sociale \_\_\_\_\_

Indirizzo \_\_\_\_\_

Città \_\_\_\_\_ CAP \_\_\_\_\_ Prov. \_\_\_\_\_

P. IVA \_\_\_\_\_

C.F. \_\_\_\_\_

Per informazioni:

Tel. \_\_\_\_\_ Fax \_\_\_\_\_

E-mail \_\_\_\_\_

Timbro e firma \_\_\_\_\_

### Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata \_\_\_\_\_

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative:

Timbro e firma \_\_\_\_\_

*Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)*

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione).  
Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo SI  NO

Data e firma \_\_\_\_\_



## NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: Excelsior Hotel Gallia  
Piazza Duca D'Aosta, 9 - 20124 Milano  
Tel. 02 67851

Data: 12 - 13 Marzo 2015

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

### Quota di partecipazione in Aula:

Due giornate: Euro 1.850,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 1.150,00 + IVA 22% per partecipante

### Quota di partecipazione in Aula per iscritti Ordini Professionali:

Due giornate: Euro 1.200,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 650,00 + IVA 22% per partecipante

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazione di lavoro a buffet e coffee breaks.

### Quota di partecipazione in Live Streaming:

Due giornate: Euro 1.600,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 1.000,00 + IVA 22% per partecipante

### Quota di partecipazione in Live Streaming per iscritti Ordini Professionali:

Due giornate: Euro 1.050,00 + IVA 22% per partecipante

Una giornata: Euro 550,00 + IVA 22% per partecipante

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione in formato elettronico. Alcuni giorni prima dell'evento saranno inviate le credenziali per accedere all'aula virtuale. Durante la lezione, oltre a vedere e sentire il docente, sarà possibile presentare domande di specifico interesse a mezzo chat.

**La partecipazione è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.**

### Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

**SYNERGIA FORMAZIONE srl** - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: [info@synergiaformazione.it](mailto:info@synergiaformazione.it)

[www.synergiaformazione.it](http://www.synergiaformazione.it)

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 000003757356 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

### Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio dell'evento, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

**Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.**

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, la documentazione costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa come valido e completo supporto informativo e utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, **a condizioni privilegiate**, si prega di contattare la Segreteria organizzativa **entro il 5 Marzo p.v.**

Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663.

