



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

SAF • SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE LUIGI MARTINO

# Sistemi di compliance e Decreto Legislativo 231 del 2001

dal **20.** settembre  
2013

ore 14<sup>30</sup>-18<sup>30</sup>

Auditorium Gio Ponti  
Assolombarda  
Via Pantano, 9  
Milano

*dirette nazionali SAF*

**Riconosciuti  
4 c.f.p. per incontro  
agli iscritti ODCEC**

in collaborazione con



ASSOLOMBARDA



CONCERTO

in collegamento streaming con  
le diverse sedi di Concerto

Con il coordinamento scientifico:



S.A.F. LUIGI MARTINO

Fondazione dei Dottori Commercialisti di Milano

Gli incontri dal 04/10 al 29/11 si terranno presso:  
Assolombarda  
Sala Falck • Via Chiaravalle, 8 • Milano

*focus monotematici*

# Presentazione

Sarà rilasciato uno specifico attestato a coloro che avranno frequentato almeno il 70% del monte ore dell'iniziativa.

E' possibile partecipare all'intero corso iscrivendosi alle singole date.

Prenotazione obbligatoria sul sito [www.odcec.mi.it](http://www.odcec.mi.it)

Le lezioni sono gratuite, riservate agli iscritti ODCEC Milano.

Per informazioni:

02 77880927 • [corsi@fdc.mi.it](mailto:corsi@fdc.mi.it)

Il corso è volto a creare e sviluppare le competenze per i professionisti che intendono partecipare a progetti di implementazione dei modelli di organizzazione e gestione previsti dal Decreto Legislativo 231 del 2001 relativo alla responsabilità amministrativa delle imprese in sede penale.

In particolare verranno fornite le conoscenze del quadro di insieme della materia con un approccio economico giuridico e dei moduli di approfondimento mirati a specifiche attività, con riferimento principale a tutte quelle attività che sono coerenti con le competenze specifiche del Dottore Commercialista, sia come consulente d'impresa, sia come membro dell'Organismo di vigilanza e sia come commissario o perito.

Verranno presentati, discussi e spiegati i principali documenti emessi dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e dal relativo istituto di ricerca in materia di applicazione del Decreto legislativo 231 del 2001.

L'obiettivo principale è quello di avere un quadro complessivo della materia e poter essere parte attiva nei gruppi di lavoro aziendali che definiscono i modelli e poter agire anche come coordinatore del progetto o come supporto della direzione aziendale. I casi aziendali sono studiati per esemplificare ed approfondire i temi più complessi come l'applicazione alle PMI o i modelli post factum.

coordinatore:

Daniele Bernardi,  
Alessandro De Vincentis,  
Patrizia Ghini

**20.** settembre  
2013

## Programma

Il decreto 231:  
quadro di  
riferimento e guida  
interpretativa

**14.<sup>00</sup> Registrazione dei partecipanti.**

**14.<sup>30</sup> Presentazione delle Dirette Nazionali S.A.F.**

**Alessandro Solidoro**

Presidente ODCEC Milano

**Daniele Bernardi**

Presidente Commissione Controllo Societario  
ODCEC Milano

**Massimo Boidi**

Consigliere ODCEC di Torino, Componente  
Gruppo di Studio "Il modello di organizzazione,  
gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001"

**Roberto Frascinelli**

Consigliere ODCEC di Torino, Componente  
Gruppo di Studio "Il modello di organizzazione,  
gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001"

**Guido Marzorati**

Direttore Settore Diritto d'Impresa e Fisco  
Assolombarda

20. settembre  
2013

## Programma

Il decreto 231:  
quadro di  
riferimento e guida  
interpretativa  
*prima parte*

### **15.00** Presentazione del programma.

**Alessandro De Vincentis**

Commissione Controllo Societario ODCEC Milano

**Patrizia Ghini**

Dottore Commercialista in Milano

- **Principi di responsabilità**
- **Esempi di sentenze**
- **Aspetti per l'esimenza**
- **Il sistema sanzionatorio.**
- **Le guide delle associazioni di categoria**

**Rosa Cervellione**

Avvocato in Milano

**Francesco Santi**

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

**4** • ottobre  
2013

## Programma

Il Decreto 231:  
quadro di  
riferimento e guida  
interpretativa  
*seconda parte*

**14<sup>.00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

- 14<sup>.30</sup>** • I modelli di organizzazione e gestione
- La documentazione da predisporre
  - Analisi dei rischi: aspetti metodologici ed un caso concreto
  - Modello parte generale: contenuti e finalità .

Stefano Bonetto

Auditor

Massimiliano Lissi

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

11 . ottobre  
2013

## Programma

Come realizzare il  
modello

**14<sup>.00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

- 14<sup>.30</sup>**
- Modello parte speciale: sezioni per famiglie di reati
  - Modello parte speciale: esempio per i reati nei confronti della pubblica amministrazione
  - Procedure minime e loro contenuti
  - Come preparare le checklist di controllo sulla base del Modello.

Stefano Bonetto

Auditor

Rosa Cervellione

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

**18.** ottobre  
2013

## Programma

L'organismo di  
vigilanza

**14.00** Registrazione dei partecipanti.

- 14.30**
- La scelta tra O.d.v. monocratico o plurisoggettivo
  - Inquadramento organizzativo
  - Il regolamento (è nato prima l'uovo o la gallina?)
  - La scelta dei componenti dell'O.d.v.
  - La pianificazione
  - Il report (esempi per le varie attività) ed il libro vidimato
  - Il budget
  - L'utilizzo risorse esterne
  - L'utilizzo dei questionari
  - L'O.d.v. e il Collegio sindacale.

**Massimo Boidi**

Consigliere ODCEC di Torino, Componente Gruppo di Studio "Il modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001"

**Michele Milano**

Commissione Controllo Societario ODCEC Milano

**Marco Rescigno**

Commissione Controllo Societario ODCEC Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

25. ottobre  
2013

## Programma

Focus sull'O.d.v.

**14<sup>.00</sup> Registrazione dei partecipanti.**

- 14<sup>.30</sup>**
- I requisiti per far parte dell'O.d.v.  
O.d.v. interno ed esterno
  - L'O.d.v. nella normativa e nella giurisprudenza
  - L'O.d.v. nella parte generale del Modello organizzativo
  - Il regolamento interno dell'O.d.v.
  - La definizione dell'O.d.v. da parte dell'Organo di vertice e la nomina
  - La prima riunione dell'O.d.v., le attività di svolgere, il Piano delle attività, la richiesta di budget, la documentazione dell'attività
  - L'attività di controllo: modalità di svolgimento.

Patrizia Ghini

Dottore Commercialista in Milano

Luigi Fruscione

Avvocato in Roma

**Come opera un O.d.v.: alcuni spunti sulla gestione dei flussi informativi.**

Maurizio Ruschetta

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**



**8** • novembre  
2013

## Programma

Approfondimento  
dei reati

**14.<sup>00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

**14.<sup>30</sup>** I reati principali

- Contro la PA
- Bilancio
- Industria e commercio
- Infiltrazioni
- Sicurezza sul lavoro
- Ambiente.

Massimiliano Lissi

Avvocato in Milano

Francesco Santi

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

15. novembre  
2013

## Programma

Il decreto 231:  
le indagini  
preliminari

**14<sup>.00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

- 14<sup>.30</sup>** • **Il D.Lgs. n.231/01:  
La fase delle indagini  
preliminari nei confronti della  
società**
- I profili processuali del D.Lgs.  
n.231/01
  - Le misure interdittive in  
funzione cautelare
  - Il procedimento di sequestro e il  
sequestro per equivalente
  - L'attività investigativa
  - L'attività di polizia giudiziaria
  - Il Modello nelle indagini  
preliminari
  - Esame dell'attività di indagine e  
di un Modello organizzativo.

**Patrizia Ghini**

Dottore Commercialista in Milano

**Luigi Fruscione**

Avvocato in Roma

**Ivano Maccani**

Guardia di Finanza

**Chiusura dei lavori della giornata.**

**22.** novembre  
2013

## Programma

Il decreto 231:  
altri ruoli del Dottore  
Commercialista

**14<sup>.00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

- 14<sup>.30</sup>** • Analisi di dettaglio dei documenti di riferimento:
- Relazione 74 dell'ODCEC
  - Studio dell'IRDCEC (Collegio sindacale e O.d.v.)
  - Altre indicazioni dell'Ordine
- Il Commissario giudiziario
- Il perito di parte.

Stefano Bonetto

Auditor

Michele Pirota

Tesoriere ODCEC Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

**29.** novembre  
2013

## Programma

I case study

**14.<sup>00</sup>** Registrazione dei partecipanti.

**14.<sup>30</sup>** Il ruolo del Dottore  
Commercialista  
nell'implementazione del  
modello.

Michele Milano

Commissione Controllo Societario ODCEC Milano

**Intervallo.**

**16.<sup>15</sup>** Redigere il modello riparatore e  
gestire un processo per un caso  
concreto.

Massimiliano Lissi

Avvocato in Milano

**Chiusura dei lavori della giornata.**

13. dicembre  
2013

## Programma

Il case study

**14.00** Registrazione dei partecipanti.

**14.30** Essere Organismo di Vigilanza  
Monocratico.

Francesco Santi  
Avvocato in Milano

**Diventare Organismo di Vigilanza  
come Collegio sindacale.**

Marco Rescigno  
Commissione Controllo Societario ODCEC Milano

**Intervallo.**

**16.30** Redigere il modello per una PMI  
(reale) un caso concreto.

Lionello Steccanella  
Auditor

**Chiusura dei lavori della giornata.**