



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

**10 INCONTRI**

**DAL 2 OTTOBRE  
AL 4 DICEMBRE**

**MILANO**

# LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

**ex D.Lgs. 231/2001**

**II Edizione 2020**



**FONDAZIONE  
COMMERCIALISTI  
ODCEC di MILANO**

*“dal tuo Ordine,  
la tua Formazione”*

**COMMISSIONE COMPLIANCE E  
MODELLI ORGANIZZATIVI**

**20 CREDITI  
FORMATIVI**

DI CUI **18** 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 gestione del rischio di reato ed i protocolli di controllo delle principali aree sensibili di specifici settori economici. Il corso è organizzato in collaborazione con le **principali società di consulenza** con l'obiettivo di approfondire gli ambiti della professione legati alle attività di controllo aziendale.

**PROGRAMMA**

2 OTTOBRE 1° INCONTRO	9 OTTOBRE 2° INCONTRO	16 OTTOBRE 3° INCONTRO	23 OTTOBRE 4° INCONTRO	30 OTTOBRE 5° INCONTRO
D.LGS. 231/2001 - CONTENUTO E FINALITÀ	MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO	ODV E FLUSSI INFORMATIVI	MODELLO 231 E REATI TRIBUTARI	MODELLO 231 E SICUREZZA SUL LAVORO
6 NOVEMBRE 6° INCONTRO	13 NOVEMBRE 7° INCONTRO	20 NOVEMBRE 8° INCONTRO	27 NOVEMBRE 9° INCONTRO	4 DICEMBRE 10° INCONTRO
IL MODELLO 231 E ANTIRICICLAGGIO	MODELLO 231 E ANTICORRUZIONE	MODELLO 231 NEL SETTORE SANITARIO	IL MODELLO 231 NEL TERZO SETTORE	PROFILI PENALI IN CASO DI INCIDENTE 231

**20 CREDITI  
FORMATIVI**  
DI CUI **18** 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** di cui **18 validi** anche per la **formazione dei revisori legali** in materie del gruppo C non caratterizzanti.

**ORARI**

Mattino: 10,00 - 11,30

**SEDE**

WEBINAR piattaforma Teams

Partecipazione **gratuita** e **riservata** agli iscritti Odcec Milano

---

**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**

---

**Ascensionato R. Carnà**  
*Odcec Milano*

**Fabio Mischi**  
*Odcec Milano*

**Guido Pavan**  
*Odcec Milano*

---

**DOCENTI**

---

**Saverio Bozzolan**  
*Luiss - Libera Università Internazionale degli Studi Sociali Guido Carli*

**Marcella Caradonna**  
*Presidente Odcec Milano*

**Ascensionato R. Carnà**  
*Odcec Milano*

**Giuseppe Carnesecci**  
*BDO*

**Mario Chiodi**  
*Odcec Milano*

**Silvia Cristarella**  
*PWC*

**Salvatore De Masi**  
*Deloitte*

**Gianmaria Garegnani**  
*Odcec Milano*

**Enrico Giarda**  
*Avvocato in Milano*

**Alberto Girardi**  
*EY*

**Dorotea Gullotta**  
*Deloitte*

**Arianna Locati**  
*Eddystone*

**Enrico Maria Mancuso**  
*Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano*

**Renato Marro**  
*BDO*

**Maria Teresa Massarelli**  
*KPMG*

**Antonino Messina**  
*EY*

**Fabio Mischi**  
*Odcec Milano*

**Giovanni Nettis**  
*PWC*

**Guido Pavan**  
*Odcec Milano*

**Davide Saredi**  
*KPMG*

**Guido Stampanoni Bassi**  
*Avvocato in Milano*

---



**1^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**2**  
**OTTOBRE**  
**2020**  
2 CFP

REVISORI LEGALI  
MATERIE GRUPPO C  
NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[https://bit.ly/30i2CiD]

**D.LGS. 231/2001 - CONTENUTO E FINALITÀ**

■ Saluti di benvenuto: **Marcella Caradonna**, *Presidente Odcec Milano*

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**L'evoluzione dei sistemi di controllo interno tra gestione dei rischi e compliance**

**Saverio Bozzolan**

*Luiss - Libera Università Internazionale degli Studi Sociali Guido Carli*

**Colpa di organizzazione e Modello organizzativo**

**Enrico Maria Mancuso**

*Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano*

**2^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**9**  
**OTTOBRE**  
**2020**  
2 CFP

REVISORI LEGALI  
MATERIE GRUPPO C  
NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[https://bit.ly/346WI57]

**MODELLO DI ORGANIZZAZIONE GESTIONE E CONTROLLO**

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**La struttura e il contenuto del Modello 231**

**Ascensionato R. Carnà**

*Carnà & Partners*

**La mappatura dei processi, la valutazione dei rischi e i relativi protocolli di prevenzione**

**Mario Chiodi**

*Carnà & Partners*

**3^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**16**  
**OTTOBRE**  
**2020**  
2 CFP

REVISORI LEGALI  
MATERIE GRUPPO C  
NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[https://bit.ly/2S84x4X]

**ODV E FLUSSI INFORMATIVI**

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**La composizione, i poteri e le verifiche dell'OdV**

**Gianmaria Garegnani**

*Odcec Milano*

**I sistemi interni di segnalazione delle violazioni (whistleblowing)**

**Fabio Mischi**

*Odcec Milano*

**4^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**23**  
**OTTOBRE**  
**2020**  
2 CFP

REVISORI LEGALI  
MATERIE GRUPPO C  
NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[https://bit.ly/2ElppwH]

**MODELLO 231 E REATI TRIBUTARI**

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**L'inserimento dei reati fiscali nel catalogo dei reati presupposto 231**

**Davide Saredi**

*KPMG*

**L'aggiornamento dei Modelli organizzativi in seguito all'introduzione dei reati tributari**

**Maria Teresa Massarelli**

*KPMG*

**5^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**30**  
**OTTOBRE**  
**2020**

**2 CFP**

REVISORI LEGALI  
 MATERIE GRUPPO C  
 NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[\[https://bit.ly/34cmJjo\]](https://bit.ly/34cmJjo)

**MODELLO 231 E SICUREZZA SUL LAVORO**

■ Durata webinar: 10,00-11,30 ■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**La responsabilità da reati colposi previsti dal D.Lgs. 81/2008**

**Salvatore De Masi**  
*Deloitte*

**Protocolli di prevenzione dei processi di gestione della sicurezza sul lavoro in tempo di Covid-19**

**Dorotea Gullotta**  
*Deloitte*

**6^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**6**  
**NOVEMBRE**  
**2020**

**2 CFP**

REVISORI LEGALI  
 MATERIE GRUPPO C  
 NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[\[https://bit.ly/2S5KmVp\]](https://bit.ly/2S5KmVp)

**MODELLO 231 E ANTIRICICLAGGIO**

■ Durata webinar: 10,00-11,30 ■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**La disciplina antiriciclaggio nel settore bancario-finanziario**

**Guido Pavan**  
*Eddystone*

**Protocolli di prevenzione del rischio riciclaggio e le verifiche dell'ODV**

**Arianna Locati**  
*Eddystone*

**7^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**13**  
**NOVEMBRE**  
**2020**

**2 CFP**

REVISORI LEGALI  
 MATERIE GRUPPO C  
 NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[\[https://bit.ly/33bKWHq\]](https://bit.ly/33bKWHq)

**MODELLO 231 E ANTICORRUZIONE**

■ Durata webinar: 10,00-11,30 ■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**Contenuti e finalità della normativa anticorruzione**

**Alberto Girardi**  
*EY*

**I protocolli di prevenzione nelle procedure sui rapporti con la Pubblica Amministrazione**

**Antonino Messina**  
*EY*

**8^ LEZIONE LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**20**  
**NOVEMBRE**  
**2020**

**2 CFP**

REVISORI LEGALI  
 MATERIE GRUPPO C  
 NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[\[https://bit.ly/2S5hBlk\]](https://bit.ly/2S5hBlk)

**MODELLO 231 NEL SETTORE SANITARIO**

■ Durata webinar: 10,00-11,30 ■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**Rischi specifici del settore sanitario**

**Renato Marro**  
*BDO*

**Processi organizzativi, condotte a rischio di commissione reato e sistema di controllo interno**

**Giuseppe Carnesecchi**  
*BDO*



**9^ LEZIONE**

**LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**27**

**NOVEMBRE  
2020**

**2 CFP**

REVISORI LEGALI  
MATERIE GRUPPO C  
NON CARATTERIZZANTI

webinar piattaforma Teams  
[<https://bit.ly/3iecRLc>]

**IL MODELLO 231 NEL TERZO SETTORE**

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**Gli impatti del Codice del Terzo Settore sul sistema dei controlli interni degli enti interessati**

**Silvia Cristarella, Giovanni Nettis**  
*PWC*

**Il Modello 231 negli ETS: presupposti, peculiarità e prassi applicativa**

**Silvia Cristarella, Giovanni Nettis**  
*PWC*

**10^ LEZIONE**

**LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001**

**4**

**DICEMBRE  
2020**

**2 CFP**

webinar piattaforma Teams  
[<https://bit.ly/3mXPrgx>]

**PROFILI PENALI IN CASO DI INCIDENTE 231**

■ Durata webinar: 10,00-11,30

■ Modera: **Guido Pavan**, *Odcec Milano*

**La difesa dell'ente nel processo, il modello *post factum* e le condotte riparatorie**

**Enrico Giarda**  
*Avvocato in Milano*

**La responsabilità penale dell'ODV per omesso impedimento del fatto di reato**

**Guido Stampanoni Bassi**  
*Avvocato in Milano*