



ORDINE DEI  
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI  
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

10 INCONTRI

DAL 29 SETTEMBRE  
AL 1 DICEMBRE

MILANO

# LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

*ex D.Lgs. 231/2001*

V Edizione 2023



*“dal tuo Ordine,  
la tua Formazione”*

COMMISSIONE COMPLIANCE E  
MODELLI ORGANIZZATIVI

20 CREDITI  
FORMATIVI

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 esecuzione delle verifiche dell'ODV sul rispetto dei protocolli di controllo delle principali aree sensibili di specifici settori economici. Il corso è organizzato in collaborazione con i **principali esperti in materia 231** con l'obiettivo di approfondire gli ambiti della professione legati alle attività di controllo aziendale.

### PROGRAMMA

| 29 SETTEMBRE<br>1° INCONTRO | 6 OTTOBRE<br>2° INCONTRO                        | 13 OTTOBRE<br>3° INCONTRO  | 20 OTTOBRE<br>4° INCONTRO  | 27 OTTOBRE<br>5° INCONTRO       |
|-----------------------------|---|----------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| INTRODUZIONE                | MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO | WHISTLE-BLOWING            | ORGANISMO DI VIGILANZA     | SETTORE SANITARIO E MODELLO 231 |
| 3 NOVEMBRE<br>6° INCONTRO   | 10 NOVEMBRE<br>7° INCONTRO                      | 17 NOVEMBRE<br>8° INCONTRO | 24 NOVEMBRE<br>9° INCONTRO | 1 DICEMBRE<br>10° INCONTRO      |
| REATI TRIBUTARI             | SALUTE e SICUREZZA SUL LAVORO                   | RICICLAGGIO                | PUBBLICA AMMINISTRAZIONE   | PENALE                          |

AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE N. 2016/679 NONCHÉ DEL D. LGS. N. 196/2003 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, **GLI EVENTI POTREBBERO ESSERE OGGETTO DI VIDEOREGISTRAZIONE**. IN CASO DI ADESIONE ALLA INIZIATIVA, LA PARTECIPAZIONE SARÀ RESA VISIBILE A TUTTI GLI UDITORI.

**20 CREDITI FORMATIVI**  
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** validi anche per la formazione dei revisori legali - materie del gruppo C non caratterizzanti.

### ORARI

**MATTINO:** 11:00 - 13:00  
REGISTRAZIONE  
DEI PARTECIPANTI: 10:45

### SEDE

**SALA CONVEGNI ODCEC MILANO**  
VIA PATTARI 6

### PRENOTAZIONE OBBLIGATORIA:

<https://www.odcec.mi.it/area-riservata-iscritti>

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****COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO****ASCENSIONATO R. CARNÀ***Odcec Milano***SABINA CUCCA***Consigliere Delegato Odcec Milano***FABIO MISCHI***Odcec Milano***GUIDO PAVAN***Consigliere Fondazione Odcec Milano***DOCENTI****ROBERTA BATTISTIN***Odcec Milano***MATTEO CAPUTO***Università Cattolica del  
Sacro Cuore di Milano***ASCENSIONATO R. CARNÀ***Odcec Milano***MARIO CHIODI***Odcec Milano***ROBERTA DI VIETO***Avvocato in Brescia***ELENA FARINELLA***Odcec Milano***ELIO GIANNANGELI***Avvocato in Milano***MARIO IPPOLITO***Avvocato in Milano***FABIO LEDDA***Odcec Milano***PAOLO ERIK LIEDHOLM***Avvocato in Milano***ARIANNA LOCATI***Eddystone***VELIA LORIA***Terna***ENRICO MARIA MANCUSO***Università Cattolica del  
Sacro Cuore di Milano***LORENZO NICOLÒ MEAZZA***Avvocato in Milano***ALESSANDRA MERENDA***Avvocato in Milano***MARCO MORABITO***Avvocato in Milano***GUIDO PAVAN***Odcec Milano***MARIAGRAZIA PELLERINO***Avvocato in Torino***ASA PERONACE***Avvocato in Milano***MARTINA PESENTI***BDO***MARIA SARDELLI***Avvocato in Milano***GIANCARLO SLAVICH***Odcec Milano***GUIDO STAMPANONI BASSI***Avvocato in Milano***FEDERICO TEMPORITI***BDO*



|  |   |
|--|---|
| <p><b>1^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI</b></p>   |
| <p><b>29 SETTEMBRE</b><br/>VENERDI</p> <p>2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>   | <p><b>SALUTI DI BENVENUTO:</b><br/><b>MARCELLA CARADONNA</b><br/><i>Presidente Odcec Milano</i></p> <p><b>MATERIE:</b><br/><b>PATRIZIA OTTINO</b><br/><i>Consigliere Delegato Odcec Milano</i></p> <p><b>MODERATORE:</b><br/><b>ASCENSIONATO R. CARNÀ</b><br/><i>Odcec Milano</i></p> <p><b>INTRODUZIONE DEI LAVORI:</b><br/><b>GUIDO PAVAN</b><br/><i>Odcec Milano</i></p> <p><b>IL D.LGS. 231/2001 DOPO 22 ANNI DI APPLICAZIONE: BILANCIO E PROSPETTIVE</b><br/><b>MATTEO CAPUTO</b></p> <p><b>IL GIUDIZIO DI IDONEITÀ DEL MODELLO 231 E IL CONCETTO DI COLPA DI ORGANIZZAZIONE</b><br/><b>ELIO GIANNANGELI</b></p> <p><b>IL MODELLO 231 COME STRUMENTO DI CORPORATE GOVERNANCE</b><br/><b>ROBERTA DI VIETO</b></p> |
| <p><b>2^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO</b></p>  |
| <p><b>6 OTTOBRE</b><br/>VENERDI</p> <p>2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>  | <p><b>IL MODELLO ORGANIZZATIVO E L'ESIMENTE. ADOZIONE VS ATTUAZIONE</b><br/><b>ENRICO MARIA MANCUSO</b></p> <p><b>I PRINCIPI GENERALI PER LA REDAZIONE E LA REVISIONE DEL MODELLO 231</b><br/><b>ROBERTA BATTISTIN</b></p> <p><b>LA MAPPATURA DEI PROCESSI, LA VALUTAZIONE DEI RISCHI [RISK ASSESSMENT] E I PROTOCOLLI DI PREVENZIONE</b><br/><b>MARIO CHIODI</b></p>   |
| <p><b>3^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>LA DISCIPLINA DEL WHISTLEBLOWING</b></p>  |
| <p>REG. PARTECIPANTI 10:45</p> <p><b>13 OTTOBRE</b> VENERDI</p> <p>CHIESA DI SAN GOTTARDO IN CORTE<br/>VIA FRANCESCO PECORARI 2 MILANO</p> <p>2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p> | <p><b>GLI IMPATTI DEL D.LGS. 24/2023 SULL'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO 231</b><br/><b>FEDERICO TEMPORITI</b></p> <p><b>LA TUTELA DEL SEGNALENTE TRA RISERVATEZZA E RISPETTO DELLA DISCIPLINA SULLA PRIVACY</b><br/><b>MARTINA PESENTI</b></p> <p><b>I SISTEMI INTERNI DI SEGNALAZIONE DELLE VIOLAZIONI E IL RUOLO DELL'ODV</b><br/><b>GIANCARLO SLAVICH</b></p>  |
| <p><b>4^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO E FUNZIONAMENTO</b></p>   |
| <p><b>20 OTTOBRE</b><br/>VENERDI</p> <p>2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>   | <p><b>LA COMPOSIZIONE, I REQUISITI E LA RESPONSABILITÀ PENALE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA</b><br/><b>GUIDO STAMPANONI BASSI</b></p> <p><b>LA DEFINIZIONE DEI FLUSSI INFORMATIVI TRA L'ODV E GLI ORGANI E LE FUNZIONI AZIENDALI</b><br/><b>FABIO LEDDA</b></p> <p><b>LA PIANIFICAZIONE E LO SVOLGIMENTO DELLE VERIFICHE DELL'ODV</b><br/><b>ELENA FARINELLA</b></p>  |
| <p><b>5^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>SETTORE SANITARIO E MODELLO 231</b></p>   |
| <p><b>27 OTTOBRE</b><br/>VENERDI</p> <p>2 CFP</p> <p>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>   | <p><b>I PRINCIPALI PROCESSI SENSIBILI DEGLI ENTI ACCREDITATI E I RELATIVI PROTOCOLLI DI PREVENZIONE</b></p> <p><b>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI DI PREVENZIONE NEL SETTORE SANITARIO</b><br/><b>MARIO IPPOLITO</b></p>  |

|   |   |
|---|---|
| <p><b>6^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>  | <p><b>REATI TRIBUTARI E MODELLO 231</b></p>   |
| <p><b>3 NOVEMBRE</b><br/>VENERDI<br/><br/>2 CFP<br/><br/>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>            | <p><b>L'INSERIMENTO DEI REATI FISCALI NEL CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO 231</b><br/><b>ASA PERONACE</b></p> <hr/> <p><b>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI DI PREVENZIONE DEI REATI TRIBUTARI: CASI ED ESEMPLIFICAZIONI</b><br/><b>VELIA LORIA</b></p>  |
| <p><b>7^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>  | <p><b>SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO E MODELLO 231</b></p>   |
| <p><b>10 NOVEMBRE</b><br/>VENERDI<br/><br/>2 CFP<br/><br/>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>           | <p><b>LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATI COLPOSI PREVISTI DAL D.LGS. 81/2008: CASI ED ESEMPLIFICAZIONI</b><br/><b>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO</b><br/><b>MARIAGRAZIA PELLERINO</b></p>   |
| <p><b>8^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>  | <p><b>RICICLAGGIO E MODELLO 231</b></p>   |
| <p><b>17 NOVEMBRE</b><br/>VENERDI<br/><br/><br/><br/>2 CFP<br/><br/>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p> | <p><b>LA DEFINIZIONE DELLE ATTIVITÀ COSTITUENTI IL RICICLAGGIO NEL SETTORE BANCARIO E FINANZIARIO: CASI E GIURISPRUDENZA</b><br/><b>MARCO MORABITO</b></p> <hr/> <p><b>I PROTOCOLLI PREVENTIVI DI TIPO ORGANIZZATIVO DEL SETTORE BANCARIO-FINANZIARIO</b><br/><b>GUIDO PAVAN</b></p> <hr/> <p><b>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI IN MATERIA ANTIRICICLAGGIO</b><br/><b>ARIANNA LOCATI</b></p>             |
| <p><b>9^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>  | <p><b>SETTORE PUBBLICO E MODELLO 231</b></p>  |
| <p><b>24 NOVEMBRE</b><br/>VENERDI<br/><br/>2 CFP<br/><br/>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>           | <p><b>I REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE PREVISTI DAL D. LGS. 231/2001</b><br/><b>MARIA SARDELLI</b></p> <hr/> <p><b>LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO PROTOCOLLI E PROCEDURE DI MITIGAZIONE DEL RISCHIO DA REATO CONTRO LA P.A.: CASI ED ESEMPLIFICAZIONI</b><br/><b>PAOLO ERIK LIEDHOLM</b></p>  |
| <p><b>10^ LEZIONE</b> 11:00   13:00</p>   | <p><b>GESTIONE DELLA CONTESTAZIONE DEL REATO</b></p>  |
| <p><b>1 DICEMBRE</b><br/>VENERDI<br/><br/><br/><br/>2 CFP<br/><br/>FORMAZIONE DEI REVISORI LEGALI<br/>MATERIE GRUPPO C<br/>NON CARATTERIZZANTI</p>  | <p><b>LA DIFESA DELL'ENTE NEL PROCEDIMENTO PER RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO</b><br/><b>ALESSANDRA MERENDA</b></p> <hr/> <p><b>LE SANZIONI E LE MISURE CAUTELARI NEL PROCEDIMENTO DI RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI</b><br/><b>LORENZO NICOLÒ MEAZZA</b></p> <hr/> <p><b>LE ATTIVITÀ DELL'ODV IN CASO DI CONTESTAZIONE DI REATI ALLE PERSONE FISICHE E ALL'ENTE</b><br/><b>ASCENSIONATO R. CARNÀ</b></p> |