MODELLO ORGANIZZATIVO D.LGS. 231/01:

GESTIONE AZIENDALE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SISTEMI DI CONTROLLO

PROGETTO FORMATIVO

MODELLO ORGANIZZATIVO D.LGS. 231/01:
GESTIONE AZIENDALE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SISTEMI DI CONTROLLO

PROPOSTA FORMATIVA

FINALITÀ FORMATIVA DEL CORSO

Il progetto formativo ha la finalità di fornire ai partecipanti le nozioni, gli strumenti necessari e le fonti informative utili per l'effettiva redazione, conduzione ed applicazione dei modelli organizzativi di gestione e controllo. La formazione è stata struttura con l'intento di fornire una visione quanto più esaustiva ed aggiornata della normativa in tema di D.lgs.231/01, fornendo competenze adeguate e specialistiche per analizzare i flussi informativi aziendali in termini di rischi e responsabilità.

ARTICOLAZIONE DIDATTICA E PROGRAMMA DELL'OFFERTA FORMATIVA

Il progetto è articolato in due momenti formativi strettamente interrelati tra loro, ma non vincolanti.

La **PARTE I** ha ad oggetto l'inquadramento generale delle disposizioni legislative ex D.lgs. 231/2001 e successivi aggiornamenti ed integrazioni, con esplicito riferimento alle ricadute per l'azienda in termini di responsabilità amministrative, figure coinvolte e soggetti interessati e documenti principali che un'entità deve produrre per la predisposizione di un Modello Organizzativo 231 (MO 231, Codice Etico, Sistema Disciplinare). Tale sezione illustra la tematica anche nella prospettiva economico-aziendale, avendo riguardo di evidenziare come l'efficacia di un Modello Organizzativo 231 si fonda non più sulla valutazione dei singoli reati, quanto sull'opportunità di rinforzare i presidi di controllo dei processi aziendali che potrebbero rintracciare i potenziali reati, adottando meccanismi integrati di assurance. La PARTE I si conclude con la panoramica dei potenziali benefici, a fronte dei costi di implementazione, che l'adozione di un Modello Organizzativo 231 comporta, nella definizione del profilo di legalità di azienda che può trovare non solo nel formale riconoscimento da parte dell'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, ma anche e soprattutto nel veicolare i requisiti di sostenibilità, verso i quali le aziende devono orientarsi per garantirsi la durabilità, che transitano per l'osservanza di principi etici di comportamento che devono pervadere tutti i processi aziendali.

La **PARTE II** affronta, con un taglio più specialistico, gli aspetti tecnici ad applicativi della norma. Nello specifico si esaminano i reati-presupposto contemplati dal D.lgs. 231/2001 e successivi aggiornamenti ed integrazioni. Gli aspetti di progettazione, implementazione e monitoraggio di un Modello Organizzativo alla luce del Sistema di Controllo Interno (SCI). Particolare enfasi sarà dedicata alle tecniche di valutazione dei rischi-reato, alle tecniche di prevenzione, alla whistleblowing policy quale strumento di controllo e di miglioramento dei modelli organizzativi. In tale sezione, saranno affrontate anche le tematiche relative all'OIV, avendo riguardo di esaminarne le funzioni, i compiti, la composizione, nonché le relazioni con gli altri organi di governance aziendale per un'efficace attività di monitoraggio.

DURATA E CONTENUTI DEL CORSO

Il percorso, dal taglio pratico ed operativo, si articola in n**. 8 incontri**, ognuno di **n. 5 ore**, per un totale complessivo di **n. 40 ore** di formazione.

Parte I

Modulo formativo	Contenuti formativi	Docente
Il D.Lgs. 231/01: caratteristiche generali	✓ Introduzione – Presentazione del Corso ✓ Quadro normativo di riferimento ✓ I concetto di *Responsabilità amministrativa degli Enti* ✓ Destinatari del D.lgs. 231/01 ✓ Figure coinvolte e soggetti interessati ✓ I *reati-presupposto*: aspetti generali ✓ Gli strumenti di tutela ✓ Le sanzioni	**Avv. Giampaolo CARRETTA**
Il D.Lgs. 231/01: approcci economico-aziendali	✓ Le linee di difesa in un'azienda: l'approccio al risk management ✓ I *reati-presupposto* come potenziali rischi in un'azienda ✓ Un approccio integrato alla gestione dei rischi: stato dell'arte e prospettive future ✓ Il *profilo di legalità* di un'azienda: aspetti formali e profili strategici per una gestione sostenibile	**Prof. Manuela LUCCHESE**

Parte II

Modulo formativo	Contenuti formativi	Docente
Il D.Lgs. 231/01: i reati-presupposto	✓ I principali reati-presupposto nelle dinamiche aziendali, i profili di responsabilità, il Codice Etico Aziendale per la prevenzione dei reati, il Sistema Sanzionatorio, il ruolo dell'OIV nella prevenzione dei rischi: - Reati contro la pubblica amministrazione - Delitti informatici e trattamento illecito dei dati - Delitti di criminalità organizzata - Delitti in materia di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori in bollo e in strumenti o segni di riconoscimento - Delitti contro l'industria e il commercio - Reati societari, compresi i reati di corruzione tra privati - Delitti con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico - Pratiche di mutilazione degli organi genitali femminili	**Dott. Francesco CURCIO**
Il D.Lgs. 231/01: i reati presupposto	✓ I principali reati-presupposto nelle dinamiche aziendali, i profili di responsabilità, il Codice Etico Aziendale per la prevenzione dei reati, il Sistema Sanzionatorio, il ruolo dell'OIV nella prevenzione dei rischi: - Delitti contro la personalità individuale - Abuso di mercato - Omicidio colposo o lesioni gravi o gravissime, commesse con violazione delle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro - Ricettazione, riciclaggio e impiego di denaro, beni o utilità di provenienza illecita, nonché autoriciclaggio - Delitti in materia di violazione del diritto d'autore	**Dott. Vincenzo MONTEMURRO**

	- Reati ambientali - Induzione a non rendere dichiarazioni o a rendere dichiarazioni false - Impiego di cittadini di paesi terzi di cui il soggiorno è irregolare - Razzismo e xenofobia - Frode in competizioni sportive e scommesse irregolari - Reati tributari	
Il D.Lgs. 231/01: la progettazione e l'implementazione del MO	✓ La costruzione del Modello Organizzativo: Parte Generale: - Lineamenti generali - Focus Codice Etico Parte Speciale: - valutazione dei rischi - Analisi preliminare del SCI dell'azienda - Mappatura dei Rischi/condotte illecite - Analisi e valutazione dei rischi - Matrici di correlazione attività sensibili	**Dott. Paolo TOSCA**
Il D.Lgs. 231/01: la progettazione e l'implementazione del MO	✓ La costruzione del Modello Organizzativo Parte Speciale: - Definizione standard di controllo - Mappatura dei processi aziendali - Processi aziendali e sistemi informativi - Gap Analysis e piano azioni adeguamento	**Dott. Paolo TOSCA**
Il D.Lgs. 231/01: il monitoraggio e il miglioramento del MO	✓ Il Sistema Disciplinare ✓ La whistleblowing policy ✓ Le attività di controllo ✓ I protocolli 231 e le revisioni	**Avv. Giampaolo CARRETTA**
Il D.Lgs. 231/01: L'Organismo di Vigilanza	✓ L'OdV nel disegno aziendale dei controlli ✓ Ruolo e funzioni ✓ Regolamento OdV ✓ Composizione e caratteristiche dei componenti dell'OIV ✓ Responsabilità civili e penali ✓ Report informativi necessari per l'esercizio delle attività di OIV	**Dott. Pietro Maria SABELLA**

DESTINATARI

Il progetto formativo è rivolto agli organi di Governance e alle funzioni aziendali coinvolte nel processo di adozione della 231, ai professionisti che affiancano le società e gli enti nella predisposizione e nell'aggiornamento dei Modelli Organizzativi e nelle attività di consulenza ad essi connessa e, non ultimo, ai componenti degli Organismi di Vigilanza.

METODOLOGIA DIDATTICA

Il corso di formazione è progettato secondo un metodo altamente interattivo, in modo da coinvolgere i partecipanti, sollecitarne l'interesse, favorire la discussione su casi pratici anche provenienti dalla loro esperienza. Ciò permette di adattare i contenuti della formazione alle esigenze degli stessi partecipanti.
In relazione alle note vicende relative alla diffusione del Coronavirus e ai conseguenti provvedimenti per fronteggiare l'emergenza adottati dalle autorità competenti, allo scopo di assicurare e favorire il conseguimento degli obiettivi formativi degli interventi e tutelare i destinatari degli stessi per il periodo necessario al rispetto delle norme in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, sarà valutata la possibilità di ricorrere al cosiddetto modello blended, alternando la formazione in aula con attività FAD sincrona erogata tramite piattaforma e-learning, con la possibilità di interazione real-time con i docenti.
Sarà possibile seguire l'intero percorso formativo anche a distanza (FAD sincrona).

FACULTY

- **Prof. Giovanni QUARANTA**, Ordinario in Economia Agraria, Dipartimento di Matematica Informatica ed Economia, Università degli Studi della Basilicata (Responsabile scientifico)
- **Prof. Manuela LUCCHESE**, Associato in Economia Aziendale, Dipartimento di Economia, Università della Campania "L. Vanvitelli" (Coordinatore didattico)
- **Avv. Gianpaolo CARRETTA,** Penalista e cassazionista, socio fondatore Studio Carretta
- **Dott. Francesco CURCIO**, Procuratore Capo della Repubblica presso il Tribunale di Potenza
- **Dott. Vincenzo MONTEMURRO**, Sostituto Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Potenza
- **Dott. Pietro Maria SABELLA**, Docente a c.i. di Penale II, Dipartimento di Giurisprudenza, Università Luiss
- **Dott. Paolo TOSCA**, Responsabile Compliance Governance TIM

CALENDARIO, SEDI E FREQUENZA

Il progetto formativo avrà inizio il **30/09/2022**. Le lezioni in presenza si svolgeranno presso l'Aula Magna dell'Università degli Studi della Basilicata - Campus di Macchia Romana.

Parte I – (moduli 1-2) – 10 ore

Modulo formativo	Date	Modalità Orario (On campus e/o a distanza)
Il D.Lgs. 231/01: caratteristiche generali	30 settembre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza
Il D.Lgs. 231/01: approcci economico-aziendali	7 ottobre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza

Parte II – (moduli 3-6) - 30 ore

Modulo formativo	Date	Modalità Orario (On campus e/o a distanza)
Il D.Lgs. 231/01: i reati-presupposto	14 ottobre 2021	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza
Il D.Lgs. 231/01: i reati presupposto	21 ottobre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza
Il D.Lgs. 231/01: la progettazione e l'implementazione del MO	28 ottobre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza
Il D.Lgs. 231/01: la progettazione e l'implementazione del MO	4 novembre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza

Il D.Lgs. 231/01: il monitoraggio e il miglioramento del MO	11 novembre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza
Il D.Lgs. 231/01: L'Organismo di Vigilanza	18 novembre 2022	14:00- 19:00 On campus e/o a distanza

COSTI, AGEVOLAZIONI E ISCRIZIONE

La quota di iscrizione al corso è pari a **€ 500,00 omnicomprensivo**. La quota comprende il materiale, l'accesso alle strutture/utilizzo piattaforma FAD, la partecipazione agli esami per l'attestazione finale di frequenza con profitto rilasciato dall'Università degli Studi della Basilicata e dalla Memory Consult.

Oltre l'intero percorso, è possibile scegliere di acquistare separatamente il percorso base (**Parte I**) ed il percorso di approfondimento (**Parte II**).

Parte I	Due incontri previsti (10 ore di formazione)	**€ 200,00 omnicomprensivo**
Parte II	Sei incontri previsti (30 ore di formazione)	**€ 380,00 omnicomprensivo**

GLI ISCRITTI AD ALBI E ORDINI PROFESSIONALI POTRANNO USUFRUIRE DI UNA RIDUZIONE PARI AL 10% DELLA QUOTA DI ISCRIZIONE AL PROGRAMMA.

PER GLI ISCRITTI ALL'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI POTENZA E ALL'ORDINE DEGLI AVVOCATI DI POTENZA È PREVISTA UNA RIDUZIONE PARI AL 12% DELLA QUOTA DI ISCRIZIONE AL PROGRAMMA.

Il pagamento andrà effettuato successivamente alla conferma di avvio del corso, che avverrà al raggiungimento di un numero minimo di partecipanti.
Per partecipare al percorso formativo gli interessati dovranno compilare la **Scheda di Adesione** scaricabile sul sito https://www.memoryconsult.it .La scheda di adesione dovrà essere compilata e sottoscritta, allegando copia del documento di identità del richiedente, ed inviata all'indirizzo di posta info@memoryconsult.it . E' possibile acquisire maggiori dettagli inviando una mail agli indirizzi di posta elettronica info@memoryconsult.it e l.tullipano@memoryconsult.it o contattando l'Organismo di Formazione al numero 0971 506711.

CREDITI FORMATIVI

Il Consiglio dell'ordine degli Avvocati Di Potenza ha deliberato di accreditare l'attività formativa con il riconoscimento di n. **20 crediti formativi** ordinari.
L'Attività formativa promossa è in fase di accreditamento presso il Consiglio dell'**Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Potenza** per il riconoscimento dei crediti formativi ordinari.

CONTATTI

Referente del Progetto: Dott.ssa Laura Tullipano - l.tullipano@memoryconsult.it
Tel. +39 0971 506711 - info@memoryconsult.it - www.memoryconsult.it

Progetto formativo a cura di:

Memory Consult SRL

P.IVA 01512430768
Azienda Certificata UNI EN ISO 9001
Via dell'Edilizia 4/D – 85100 Potenza PZ
Tel. 0971.506711 | Fax 0971.57244
info@memoryconsult.it
www.memoryconsult.it

MODELLO ORGANIZZATIVO D.LGS. 231/01: GESTIONE AZIENDALE ED IMPLEMENTAZIONE DEI SISTEMI DI CONTROLLO