Bando del *Corso di alta formazione e-learning*

La responsabilità da reato ex d.lgs. N. 231/2001: modelli organizzativi e organismi di vigilanza

(3ª edizione)

In collaborazione con

Con il Patrocinio di

Obiettivo: Il Consorzio universitario Promos Ricerche e la Scuola di Governo del Territorio (a cui aderiscono tutte le Università della Campania, l'Università di Pisa, l'Università dell'Insubria, l'Università di Brescia, l'Università di Roma Tor Vergata, il CNR e altre istituzioni ed enti di ricerca), con l'Università Suor Orsola Benincasa propongono un corso finalizzato a trasmettere competenze specialistiche in relazione ai diversi campi di attività strettamente legati alla prassi applicativa del d.lgs. n. 231/2001: la consulenza strumentale all'elaborazione dei modelli organizzativi per la gestione e la prevenzione del rischio di reato; lo svolgimento dell'attività di vigilanza sulla corretta attuazione del modello e sul suo puntuale aggiornamento.
Il Corso sarà particolarmente focalizzato sull'analisi e l'aggiornamento giurisprudenziale della disciplina del d.lgs. n. 231/2001; le modalità di progettazione, implementazione ed aggiornamento dei Modelli organizzativi; il ruolo e le modalità operative dell'Organismo di Vigilanza e il coordinamento con gli altri organi e funzioni di controllo.

Il Corso verrà erogato in modalità e-learning, in diretta da remoto, con una piattaforma che consentirà l'interazione tra docenti e discenti. Le lezioni saranno registrate e ciò consentirà, in caso di assenza, di recuperare la lezione persa accedendo al materiale registrato (sino a un massimo di 3 lezioni). Coloro che si iscrivono al corso come *auditor* potranno assistere alle registrazioni delle lezioni entro una settimana dall'effettuazione di ciascuna lezione.

Periodo del corso: le lezioni inizieranno martedì 13 ottobre 2020 e termineranno martedì 15 dicembre, secondo il calendario di seguito indicato.

Temi trattati e durata: il percorso formativo è strutturato in 40 ore di didattica e-learning organizzate in 10 lezioni da 4 ore. Le lezioni si terranno dalle 14.00 alle 18.00. A tutti i partecipanti saranno distribuite dispense contenenti i materiali utilizzati in aula.
Per gli iscritti in modalità *live* sarà consentito l'accesso alla room per dialogare con colleghi e docenti.
Al termine del corso verranno fissate due sessioni del test on line di verifica dell'apprendimento che permetterà di ottenere l'attestato rilasciato dalla Scuola di Governo del Territorio.

Crediti formativi:

Il corso sarà accreditato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (CNDCEC) e consentirà l'attribuzione di 1 Credito Formativo Professionale per ogni ora di formazione fino ad un massimo di 40 CFP.

Calendario delle lezioni e tematiche:

1- Martedì 13 ottobre: La responsabilità da reato delle imprese. Il d.lg. n. 231 del 2001.

- Ambito di operatività
- Criteri di imputazione
- Soggetti coinvolti
- Il modello organizzativo
- La colpa di organizzazione

2- Martedì 20 ottobre: Il modello organizzativo e la sua "costruzione"

- La funzione del modello organizzativo
- Il risk management ed il risk asset
- La costruzione del modello organizzativo: l'individuazione dei rischi
- La formazione del personale e l'implementazione del modello organizzativo in azienda
- L'OdV
- Esempi pratici

3- Martedì 27 ottobre: L'Organismo di Vigilanza

- Ruolo e funzione
- Composizione
- Individuazione e nomina dei componenti
- Responsabilità
- L' OdV nella Corporate Governance: rapporti tra Odv e Collegio Sindacale, Revisore Legale, Consigliere di amministrazione indipendente, Consiglio di amministrazione

4- Martedì 3 novembre: Modelli organizzativi e gestione del rischio penale in tema di sicurezza sul lavoro (d.lgs. n. 81/08)

- La normativa di tutela della salute e sicurezza del lavoro (d.lgs. n. 81/08): il sistema di prevenzione in azienda (obblighi, soggetti, procedure)
- Giurisprudenza in tema di reati in tema di sicurezza sul lavoro
- I modelli ex d.lg. n. 231 del 2001 ed i modelli previsti dalla normativa antinfortunistica (Organizzazione e gestione della sicurezza: art. 30 d.lgs. n. 81/08;)
- Il sistema delle deleghe
- Le nozioni di interesse e vantaggio

5- Martedì 10 novembre: I reati tributari. Le aziende sottoposte a procedure cautelari e la 231

- I reati tributari: l'introduzione dei reati tributari nel catalogo dei reati 231, Direttiva Pif, Legge delega 117"2019, D.Lgs. 124/2019; analisi del rischio tributario; necessità di aggiornare il Modello; procedure a presidio dell'area rischio tributario
- Le aziende sottoposte a procedure cautelari e la 231

6- Martedì 17 novembre: Modelli organizzativi e gestione del rischio penale in tema di sicurezza ambientale

- La normativa in tema di tutela ambientale
- Il sistema di prevenzione in azienda (obblighi, soggetti, procedure)
- Giurisprudenza in tema di reati in tema di sicurezza ambientale
- I modelli ex d.lg. n. 231 del 2001 ed i modelli previsti dalla normativa ambientale
- Il sistema delle deleghe nell' area ambiente
- Caso pratico: esempio di un accertamento di reati ambientali da parte delle forze dell'ordine

7- Martedì 24 novembre: Modelli organizzativi e gestione del rischio penale in tema di flussi finanziari e reati di corruzione. Le attività riparatorie: self cleaning

- I reati interessati dalla gestione dei flussi finanziari: Corruzione, falso in bilancio, reati societari, riciclaggio, frode fiscale
- L'adeguato controllo della contabilità
- Il whistleblowing nelle aziende private ed in quelle a prevalente partecipazione pubblica
- Le attività riparatorie: self cleaning

8- Martedì 1 dicembre: Processi contro gli enti e tecniche difensive

- La valutazione del modello organizzativo da parte dell'autorità giudiziaria
- Le tecniche difensive nel processo contro gli enti
- Il sistema sanzionatorio e le misure cautelari

9- Mercoledì 9 dicembre: Le verifiche dell'Odv

- Il piano d'azione e la programmazione delle attività
- Le attività di audit

- Il reporting
- Caso pratico: audit sul processo di acquisto di beni e servizi

10- Martedì 15 dicembre: Controlli operativi in ambito compliance

- Attività di audit da parte di un ente di certificazione
- Esempi pratici

Ammissioni e curriculum:
Al corso verranno ammessi **40** partecipanti. Le domande di iscrizione dovranno essere accompagnate da un curriculum in cui si dovrà evincere:

1. laurea triennale, magistrale e voti di laurea (con preferenza per laureati in Giurisprudenza, Economia, Ingegneria e Architettura);
2. eventuali dottorati e master;
3. eventuali esperienze professionali e pubblicazioni.

Dieci posti saranno riservati a giovani under 30, anche laureandi.
Una commissione nominata dal Consiglio scientifico del corso esaminerà i curricula ed effettuerà la graduatoria delle ammissioni.
Ci si riserva di ammettere al corso anche un numero maggiore di 40. Ci si riserva altresì di non effettuare il corso in caso di un insufficiente numero di iscrizioni.

Attestato di Partecipazione: La Scuola di Governo del Territorio rilascerà l'attestato di partecipazione ***"Esperto in organismi di vigilanza e modelli organizzativi (ex d.lgs. N. 231/2001)"*** ai partecipanti laureati che avranno effettuato il test on line di verifica dell'apprendimento in una delle due sessioni di esame.

Comitato di Direzione del corso:
Dott. Ciro Santoriello, Sostituto Procuratore della Repubblica di Torino.
Dott. Luigi Maria Rocca – Presidente di OdV di Enti Pubblici e Privati di rilievo nazionale, dottore commercialista
Prof. Riccardo Realfonzo, Direttore del Consorzio Promos Ricerche/Scuola di Governo del Territorio, ordinario di economia politica

Modalità di partecipazione e iscrizione:
È possibile partecipare al corso con due modalità: *live* e *auditor*.
La modalità *live* dà diritto alla frequenza in diretta da remoto all'intero corso, mediante una piattaforma che consente l'interazione con i docenti e l'accesso alla room di discussione; in caso di assenza, sarà possibile recuperare la lezione persa accedendo al materiale registrato (sino a un massimo di 3 lezioni). La modalità *live* dà inoltre diritto ai materiali distribuiti dai docenti e alla partecipazione a una delle due sessioni del test on line di verifica dell'apprendimento che permetterà di ottenere l'attestato di partecipazione "Esperto in organismi di vigilanza e modelli organizzativi (ex d.lgs. N. 231/2001)" rilasciato dalla Scuola di Governo del Territorio.
La **quota di iscrizione** in modalità *live* è di euro 600,00 (seicento/00) onnicomprensive, IVA inclusa, pagabili in unica soluzione o in due rate del 50% cadauna. La quota di iscrizione è **ridotta** a euro 500,00 (cinquecento/00) onnicomprensive, IVA inclusa, per tutti coloro che al momento della

iscrizione non abbiano compiuto 30 anni e per tutti coloro che perfezionino l'iscrizione entro il 30 settembre 2020.

La modalità *auditor* dà diritto ad assistere alle registrazioni di tutte le lezioni del corso in qualunque momento entro una settimana dall'effettuazione di ciascuna lezione; dà inoltre diritto ai materiali distribuiti dai docenti.
La quota di iscrizione in modalità *auditor* è di euro 450 (quattrocentocinquanta/00), IVA inclusa, pagabili in unica soluzione o in due rate del 50% cadauna. Gli iscritti in modalità *auditor* che volessero partecipare a una delle due sessioni del test on line di verifica dell'apprendimento che permetterà di ottenere l'attestato "Esperto in organismi di vigilanza e modelli organizzativi (ex d.lgs. N. 231/2001)" rilasciato dalla Scuola di Governo del Territorio dovranno versare una quota di iscrizione all'esame di euro 50,00 (cinquanta/00).

La domanda di ammissione al Corso dovrà essere presentata con la compilazione on-line della scheda di iscrizione raggiungibile sul sito del Consorzio Promos Ricerche (www.promosricerche.org) o su quello della Scuola di Governo del Territorio (www.scuolagovernoterritorio.it), entro il 13 ottobre 2020 fino alle ore 12.00.
Una volta compilata la scheda di iscrizione occorre inviare:

a) copia di un valido documento di riconoscimento;
b) curriculum vitae et studiorum;
c) copia della ricevuta del versamento della quota di iscrizione (intera o il 50%),

all'indirizzo: segreteria@promosricerche.org, entro il termine del 13 ottobre 2020 fino alle ore 12.00.

Per entrambe le modalità di iscrizione, la prima rata (o il versamento in unica soluzione) dovrà essere pagata entro il termine del **13 ottobre 2020** e una copia del versamento dovrà essere acclusa alla domanda di iscrizione. La seconda rata dovrà essere pagata entro il **16 novembre 2020** (provvedendo a inviare copia della ricevuta via mail all'indirizzo segreteria@promosricerche.org).

I versamenti dovranno essere effettuati sul c/c n. 1000 00011459 alle coordinate IBAN: IT11 C030 6903 5161 0000 0011 459 di Intesa San Paolo intestato al Consorzio Promos Ricerche. In oggetto occorrerà specificare alternativamente la causale "iscrizione corso 231 live" o "iscrizione corso 231 auditor".