

SYNERGIA



formazione



SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.

via Pomba, 14 - 10123 TORINO

Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663

e-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

partnership with Synergia Consulting Group Alleanza Professionale
partnership with Arcadia Consulting - www.arcadia-consulting.it

FOCUS D. Lgs. 231/01

VERIFICHE SUL MODELLO ORGANIZZATIVO E SULL'ATTIVITÀ DELL'ODV

INDAGINI INTERNE INDAGINI GIUDIZIARIE CASISTICA GIURISPRUDENZIALE

- Nuove Linee Guida di Confindustria
- Corruzione
- Reati societari
- Riciclaggio

Milano, 19 - 20 Novembre 2014

Excelsior Hotel Gallia



RELATORI PRIMA GIORNATA

Cons. Piercamillo Davigo Il Sezione Penale
Corte di Cassazione

Cons. Ugo De Crescenzo Il Sezione Penale
Corte di Cassazione

Cons. Elisabetta Rosi III Sezione Penale
Corte di Cassazione

Prof. Avv. Emanuele Fisicaro* Docente di
Diritto Penale Commerciale
Università di Bari

Avv. Vincenzo Mongillo* Docente di
Diritto Penale
Università Federico II - Napoli

Prof. Giuseppe Poglioni Docente di
Forensic Accounting, Fraud
and Litigation
Università L. Bocconi - Milano

Prof. Alberto Quagli** Ordinario di
Economia Aziendale
Università di Genova

Dott. Roberta Rima Manager
Forensic Services
PricewaterhouseCoopers
Milano

Moderatore Tavola Rotonda:

Avv. Federico Busatta* Partner
Gianni, Origoni, Grippo,
Cappelli & Partners - Milano

**È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.**

**Responsabile di progetto:
Dott. Maurizio Boidi**



RELATORI SECONDA GIORNATA

- Dott. Giordano Baggio** Sostituto Procuratore della Repubblica Tribunale di Milano
- Dott. Sergio Spadaro** Sostituto Procuratore della Repubblica Tribunale di Milano
-
- Prof. Paolo Bastia**** Ordinario di Economia Aziendale Università di Bologna Università LUISS G. Carli - Roma
- Avv. Marco Calleri*** Senior Equity Partner Studio Legale Mucciarelli - Milano
- Dott. Alfonso Dell'Isola*** Studio Dell'Isola - Roma
- Avv. Guglielmo Giordanengo*** Studio Giordanengo Avvocati Associati - Torino
- Dott. Franco Lagro**** Partner Forensic Services PricewaterhouseCoopers Milano
- Dott. Stefano Martinazzo**** Senior Manager Fraud Investigation and Dispute Services JNP S.r.l. - Milano
- Moderatore Tavola Rotonda:**
- Avv. Chiara Padovani*** Studio Legale Padovani Milano - Genova

*Componente OdV

**CTU

La quota di partecipazione può essere finanziata dai Fondi Paritetici Interprofessionali.
Chiedici come: agevolazioni@synergiaformazione.it

PROGRAMMA PRIMA GIORNATA: Mercoledì 19 Novembre 2014

- **La mappatura dei rischi in materia di corruzione, reati societari e riciclaggio; la costruzione del modello organizzativo atto a prevenire la commissione dei reati ai fini della fraud investigation**
 - necessità di comprendere le attività e le aree di rischio: il modello controlli/obiettivi
 - sistema di controllo interno *anti-fraud* e il *fraud risk assessment*
 - attività dell'OdV sul costante aggiornamento del modello organizzativo
 - attività di *fraud auditing* ai fini della *fraud investigation***Prof. Giuseppe Pogliani**
- **Il reato di corruzione: la tutela penale della concorrenza nell'attuale contesto economico alla luce dei recenti provvedimenti legislativi**
 - D.L. 90/2014: ruolo e poteri dell'A.N.AC.
 - condotte penalmente rilevanti: corruzione tra privati, concussione e traffico di influenze illecite
 - rapporti con i reati societari e l'autoriciclaggio
 - intese anticoncorrenziali e reati collegati o collegabili**Cons. Piercamillo Davigo**
- **I reati societari: esame della casistica e recenti sviluppi giurisprudenziali**
 - falso in bilancio e reati tributari collegati
 - ostacolo alle funzioni di vigilanza
 - insider trading
 - agiotaggio e manipolazione del mercato
 - market abuse**Cons. Ugo De Crescenzo**
- **Il reato di riciclaggio e l'autoriciclaggio: esame della casistica; recenti sviluppi legislativi e giurisprudenziali**
 - riciclaggio e autoriciclaggio: nuova formulazione dell'art. 648 *bis* c.p.
 - collegamenti con i reati tributari e societari
 - operatori bancari e professionisti: tutele, punibilità e sanzioni
 - indagini interne e indagini giudiziarie: individuazione di irregolarità, patteggiamento e sanzioni irrogate**Prof. Avv. Emanuele Fiscaro**
- **Il ruolo del CTU nella definizione dei reati societari con particolare riguardo al falso in bilancio**
 - formulazione del quesito nell'accertamento dell'utilità o del vantaggio
 - verifiche sulle scritture contabili e riscontri con le funzioni aziendali coinvolte
 - verifiche sul modello organizzativo e sull'OdV
 - riferimenti tecnici per la definizione del grado di "veridicità" del bilancio
 - contenuti della relazione finale**Prof. Alberto Quagli**

TAVOLA ROTONDA

Moderatore: Avv. Federico Busatta

■ **La corruzione, i reati societari e il riciclaggio nella contrattualistica e nei rapporti internazionali: implicazioni per le imprese italiane operanti all'estero**

- riflessi della "novella anticorruzione" sui rischi penali in operazioni economiche internazionali
- corruzione internazionale tramite procacciatori di affari e agenti
- gruppi societari, partnership e joint venture
- misure di prevenzione della corruzione internazionale

Avv. Vincenzo Mongillo

- attività di *investigation* condotte da multinazionali presso le sedi operative estere
- nuovo ruolo dell'Internal Audit in azienda: dalle attività di controllo alle attività di *investigation*
- risvolti delle attività di *investigation*, tra attività di *remediation* interne e obblighi normativi delle giurisdizioni locali

Dott. Roberta Rima

- corruzione internazionale e corruzione transnazionale
- questioni di giurisdizione in relazione a reati commessi all'estero
- "ne bis in idem" internazionale
- violazioni amministrative e penali in presenza di un unico fatto (giurisprudenza nazionale e Corte EDU)

Cons. Elisabetta Rosi

PROGRAMMA SECONDA GIORNATA: Giovedì 20 Novembre 2014

■ **Le verifiche sul modello organizzativo e l'attività dell'OdV anche alla luce delle nuove Linee Guida di Confindustria**

- analisi delle più significative criticità dei modelli organizzativi
- *risk assessment* come elemento essenziale per la definizione dei modelli
- punti di forza e di debolezza dell'OdV: budget, indipendenza, flussi informativi e segnalazioni
- documentazione ed esiti delle verifiche anche ai fini dell'utilizzabilità in sede giudiziaria

Dott. Alfonso Dell'Isola

■ **L'individuazione di irregolarità configuranti violazioni ai sensi del D. Lgs. 231/01: l'avvio di indagini interne finalizzato a ricostruire i fatti**

- origine e verifica della segnalazione
- aspetti operativi: modalità di svolgimento delle indagini e soggetti coinvolti
- possibili illeciti compiuti da terze parti e verifiche conseguenti
- estensione delle indagini interne alle società controllate e collegate
- attività conseguenti alle irregolarità riscontrate e pianificazione delle attività di *remediation*

Dott. Franco Lagro

- indagini difensive penalistiche
- indagini di gruppo e concetto di *present* responsabilità
- utilizzo forense, privacy e contraddittorio parapenalistico avanti l'OdV

Avv. Marco Calleri

■ **L'avvio di indagini giudiziarie conseguenti alla commissione di reati presupposto ex D. Lgs. 231/01: ruolo del CTU dalla formulazione del quesito alla relazione finale nell'analisi del modello organizzativo; idoneità ed efficacia esimente: quali caratteristiche?**

- verifiche strutturali del modello organizzativo
- verifiche sul processo di formazione del modello organizzativo
- verifiche sull'OdV
- verifiche sui rapporti tra OdV e organi di corporate governance
- verifiche nei rapporti dell'OdV con il personale dipendente
- contenuti della relazione finale ai fini dell'esimente: carenze e criticità nell'ottica di un giudizio sull'adeguatezza sostanziale

Prof. Paolo Bastia

TAVOLA ROTONDA

Moderatore: Avv. Chiara Padovani

■ **La casistica giurisprudenziale in materia di corruzione, reati societari e riciclaggio: dal patteggiamento alle imputazioni a carico delle persone fisiche e dell'ente**

- casi in cui è intervenuto il patteggiamento
 - ruolo e compiti del CTU
 - aggiornamento del modello nel corso della fase cautelare
 - accertamenti tecnici e di acquisizione documentale nella fase preliminare delle indagini
 - negoziazione, comportamento attivo e cooperazione con la Procura

Dott. Giordano Baggio

Dott. Stefano Martinazzo

- rubricazione e classificazione dei reati contestati alle persone fisiche e all'ente
 - identificazione dell'interesse (*ex ante*) o del vantaggio (*ex post*)
 - struttura e attività dell'OdV sotto la lente del giudice: i parametri di adeguatezza, funzionalità e indipendenza
 - sequestro
 - confisca

Avv. Guglielmo Giordanengo

Dott. Sergio Spadaro

Nel corso delle Tavole Rotonde sarà possibile esaminare quesiti inviati entro Mercoledì 12 Novembre all'indirizzo e-mail: info@synergiaformazione.it

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo _____

_____ Data _____

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Telefono diretto _____

E-mail: _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata _____

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative:

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione).

Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo SI NO

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: Excelsior Hotel Gallia
Piazza Duca D'Aosta, 9 - 20124 Milano
Tel: + 39 02 67851

Data: 19 - 20 Novembre 2014

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

Quota di partecipazione:

Due giornate: Euro 1.850,00 + IVA 22% per partecipante
Una giornata: Euro 1.150,00 + IVA 22% per partecipante

Quota di partecipazione per gli iscritti agli Ordini Professionali:

Due giornate: Euro 1.200,00 + IVA 22% per partecipante
Una giornata: Euro 650,00 + IVA 22% per partecipante

La partecipazione è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazioni di lavoro a buffet e coffee breaks.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 0000037573.56 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio dell'evento, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, la documentazione costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa come valido e completo supporto informativo e utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, **a condizioni privilegiate**, si prega di contattare la Segreteria organizzativa **entro il 10 Novembre p.v.**

Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663.

