



**CORSO DI PERFEZIONAMENTO  
ONLINE a.a. 2020-21**

**ISCRIZIONI APERTE  
CON SCADENZA**

**15 FEBBRAIO 2021 H:14**

**BANDO REPERIBILE SUL  
PORTALE WEB DEL CORSO**

**[www.beccaria.unimi.it](http://www.beccaria.unimi.it)**

**15 LEZIONI | 60 ORE**

**TUTTI I VENERDI'  
DA MARZO  
A GIUGNO 2021  
ore 14.30 - 18.30**

**QUOTA DI  
ISCRIZIONE**

**916 euro**

**CREDITI FORMATIVI**

Il Corso è in fase di accreditamento  
nella precedente edizione sono stati  
riconosciuti

**17 CFP**

**CORSO DI PERFEZIONAMENTO ONLINE**

## **IL D.LGS. N. 231/2001: RESPONSABILITA' DA REATO DEGLI ENTI E COMPLIANCE AZIENDALE**

**VI edizione**

**Con il patrocinio di AODV 231 e Camera Penale di Milano**

**Coordinatore Scientifico Prof. Carlo Enrico Paliero  
Coordinatore Didattico Prof. Marco Scoletta**

### **OBIETTIVI FORMATIVI DEL CORSO**

Il Corso di Perfezionamento mira a trasmettere competenze giuridiche specialistiche in relazione ai diversi campi di attività strettamente legati alla prassi applicativa del D.Lgs. n. 231/2001: la consulenza legale 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; la gestione del processo all'ente imputato ex D.Lgs. n. 231/2001. Il Corso, di taglio interdisciplinare e con metodo teorico-pratico, si articola in tre parti aventi rispettivamente ad oggetto: (i) l'analisi e l'aggiornamento giurisprudenziale della disciplina del d.lgs. n. 231/2001; (ii) i profili redazionali dei Modelli organizzativi e le funzioni dell'OdV; (iii) l'approfondimento delle modalità di gestione dei rischi di reato in relazione ai singoli processi aziendali.

### **LEZIONI E ATTESTATO DI FREQUENZA**

Le lezioni si svolgeranno *online*, sulla piattaforma *Zoom*. Compatibilmente con le esigenze dettate dall'emergenza sanitaria, potrebbe essere attivato anche lo svolgimento delle lezioni in presenza, presso il settore aule dell'Università degli Studi di Milano. Il programma dettagliato delle lezioni sarà comunicato non appena disponibile. Ai partecipanti che avranno frequentato almeno il 75% delle lezioni sarà rilasciato un attestato di frequenza.



## STRUTTURA E TEMI TRATTATI

Il Corso di taglio interdisciplinare e con metodo teorico-pratico, si articola in tre parti aventi rispettivamente ad oggetto: (i) l'analisi e l'aggiornamento giurisprudenziale della disciplina del d.lgs. n. 231/2001; (ii) i profili redazionali dei Modelli organizzativi e le funzioni dell'OdV; (iii) l'approfondimento delle modalità di gestione dei rischi di reato in relazione ai singoli processi aziendali.

### LA DISCIPLINA DEL D.Lgs. N. 231/2001

Il D.Lgs. n. 231/2001 a 20 anni dalla sua entrata in vigore: bilanci e prospettive. I risultati dell'Osservatorio 231 sulle sentenze emesse dal Tribunale di Milano. L'ambito soggettivo di applicazione. I criteri oggettivi di imputazione della responsabilità: interesse e vantaggio dell'ente. L'interesse e il vantaggio nei reati colposi: il risparmio di spesa. Risalita e ridiscesa della responsabilità nei gruppi e nelle reti di imprese. I criteri soggettivi d'imputazione della responsabilità all'ente. Il concetto di colpa di organizzazione e l'elusione fraudolenta del Modello tra teoria e prassi giurisprudenziale. Il giudizio di idoneità del Modello (*ex ante* ed *ex post*).

### I MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE E GLI ORGANISMI DI VIGILANZA

La struttura dei Modelli organizzativi negli enti di grandi e di piccole dimensioni. Il M.o.g. come strumento di *corporate governance* e la responsabilità civilistica degli amministratori. Il M.o.g. come strumento di gestione del rischio di insolvenza. Le problematiche della "parte generale" del M.o.g. I flussi informativi e la disciplina sul *whistleblowing*. Il sistema sanzionatorio interno. I profili giuslavoristici connessi al sistema disciplinare e alla tutela del *whistleblower*. L'organismo di vigilanza nel sistema dei controlli interni. L'esperienza dell'O.d.v. nella prassi applicativa (tavola rotonda). Organizzazione aziendale e sistema dei controlli interni. Il raccordo tra funzioni di *risk management*, *compliance* e *internal audit*. Il sistema delle deleghe interne. Costruire il M.o.g.: metodologia, strumenti di analisi del rischio ed esame dei processi *standard*. Le interviste, la mappatura dei processi, la valutazione del rischio, la *Gap Analysis* e l'elaborazione dei presidi.

### SEGRETERIA DIDATTICA

Dott.ssa Sara Bianca Taverri  
sara.taverri@unimi.it

## LA GESTIONE DEL RISCHIO NEI PROCESSI AZIENDALI

I rischi da reato nella gestione delle risorse finanziarie. I protocolli e i presidi per la gestione delle risorse finanziarie. Un esempio di procedura sulla redazione del bilancio d'esercizio e sulla gestione dei flussi finanziari. Modelli organizzativi e gestione del rischio penale in materia di sicurezza e ambiente. La valorizzazione degli standard ISO 14001 e 45001 nella prassi giurisprudenziale. I rischi da reato nei rapporti con la Pubblica amministrazione tra corruzione e frode. I protocolli di prevenzione nelle procedure sui rapporti diretti con la P.A. La gestione dei finanziamenti e dei rimborsi pubblici (l'esempio della sanità privata). I rischi correlati alla gestione della fiscalità interna. La rilevanza dei reati tributari come reati-presupposto tra prassi giurisprudenziale e novità normative. L'esperienza dell'adempimento collaborativo nella redazione dei M.o.g. L'organizzazione dei sistemi I.T. nella gestione del rischio-reato. Rischi da reato informatico. GDPR e gestione dei dati personali. I rischi da reato nei rapporti contrattuali con le altre imprese. La gestione dei rapporti con i fornitori. La gestione dei contratti d'appalto e delle attività di *outsourcing*. La responsabilità da reato per attività *cross border*. La responsabilità degli enti stranieri in Italia e degli enti italiani all'estero. La strutturazione del M.o.g. *cross border*. *Standard* internazionali per le imprese multinazionali e *Human Rights Due Diligence*.

## CALENDARIO DELLE LEZIONI

### Il venerdì nelle seguenti date:

marzo: 5 | 12 | 19 | 26

aprile: 9 | 16 | 23 | 30

maggio: 7 | 14 | 21 | 28

giugno: 4 | 11 | 18

H: 14.30 - 18.30

## DOCENTI

Prof. Manfredi Bontempelli – Università di Milano | Cons. Fabrizio D'Arcangelo – Corte di Cassazione | Prof. Gianmaria Garegnani – LUM "Jean Monnet" | Dott. Eugenio Fusco – Procura di Milano | Prof. Alberto Gargani – Università di Pisa | Avv. Alex Ingrassia – Foro di Milano | Avv. Francesco Isolabella – Foro di Milano | Prof. Stefano Manacorda – Università Campania "Luigi Vanvitelli" | Prof. Vincenzo Mongillo – Unitelma Sapienza | Prof. Francesco Mucciarelli – Università Bocconi | Prof. Carlo Enrico Paliero – Università di Milano | Prof. Andrea Perini – Università di Torino | Cons. Luca Pistorelli – Corte di Cassazione | Avv. Matteo Pozzi – Foro di Milano | Prof. Gaetano Ragucci – Università di Milano | Prof.ssa Alessandra Rossi – Università di Torino | Dott. Ciro Santoriello – Procura di Torino | Prof.ssa Elisa Scaroina – Università di Brescia | Prof. Marco Scoletta – Università di Milano | Prof.ssa Alessandra Stabilini – Università di Milano | Dott. Paolo Storari – Procura di Milano | Prof. Andrea Tripodi – Università di Macerata | Avv. Luca Troyer – Foro di Milano | Prof. Gianluca Varraso – Università Cattolica del Sacro Cuore (ELENCO NON DEFINITIVO)

