



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MILANO
DIPARTIMENTO DI SCIENZE GIURIDICHE
"CESARE BECCARIA"

**CORSO DI PERFEZIONAMENTO
a.a. 2023-24**

**ISCRIZIONI
DA METÀ
DICEMBRE 2023**

**BANDO REPERIBILE SUL
PORTALE WEB DEL CORSO**

www.beccaria.unimi.it

15 LEZIONI | 60 ORE

**TUTTI I VENERDÌ
DA MARZO
A GIUGNO 2024
ore 14.30 - 18.30**

**QUOTA DI
ISCRIZIONE**

916 euro

CREDITI FORMATIVI

Il Corso è in fase di
accreditamento presso
il CNF e l'ODCEC

Alla precedente edizione sono
stati riconosciuti

20 cfp dal CNF

60 cfp dall'ODCEC

Al Corso sono inoltre riconosciuti 10 CFU
dall'Università degli Studi di Milano



CORSO DI PERFEZIONAMENTO

IL D.LGS. N. 231/2001: RESPONSABILITÀ DA REATO DEGLI ENTI E COMPLIANCE AZIENDALE

IX edizione

Con il patrocinio di AODV 231 e Camera Penale di Milano

**Coordinatore Scientifico Prof. Marco Scoletta
Coordinatrice Didattica Dott.ssa Sara Bianca Taveriti**

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'O.d.V.; (iii) l'approfondimento delle modalità di gestione dei rischi di reato in relazione ai singoli processi aziendali. Il Corso sarà arricchito coi numerosi spunti di riflessione offerti dal punto di vista privilegiato dell'Osservatorio sulla giurisprudenza in materia di responsabilità da reato degli enti del Tribunale di Milano, attivo dal 2016 e curato dal coordinatore.

LEZIONI E ATTESTATO DI FREQUENZA

Le lezioni si svolgeranno ordinariamente online. Per favorire la partecipazione dal vivo, un numero limitato di lezioni potrà svolgersi anche in presenza, presso il settore aule dell'Università degli Studi di Milano (sarà comunque garantito anche l'accesso al corso da remoto). Le date delle eventuali lezioni in presenza saranno comunicate all'inizio del Corso. L'attestato verrà rilasciato dall'Università degli Studi di Milano ai partecipanti che avranno frequentato almeno il 75% delle lezioni, previo superamento della prova finale.



www.beccaria.unimi.it



perfezionamento.beccaria@unimi.it



02 503 128 25



Via Festa del Perdono 7 - 20122 - Milano

STRUTTURA E TEMI TRATTATI

PANORAMICA SUL D.LGS. N. 231/2001: TRA TEORIA E PRASSI GIURISPRUDENZIALE

Oltre vent'anni di D.Lgs. 231/2001: bilanci e prospettive. L'ambito soggettivo di applicazione. "Interesse e vantaggio" come criterio di ascrizione del reato. Interesse e vantaggio in materia antinfortunistica e ambientale. I rischi di "comunicazione" della responsabilità nei gruppi societari. Colpa di organizzazione e giudizio di idoneità del Modello. L'impatto delle certificazioni sul giudizio di idoneità. L'elusione fraudolenta del modello tra teoria e prassi giurisprudenziale. Incentivi ed obblighi di adozione del Modello al di là del D.Lgs. n. 231/2001. L'autonomia della responsabilità dell'ente. La gestione delle indagini interne. Le condotte premiali *post delictum*. La messa alla prova dell'ente.

PROFILI REDAZIONALI DEI MODELLI DI ORGANIZZAZIONE E GESTIONE E ORGANISMI DI VIGILANZA

L'organismo di vigilanza nel sistema dei controlli interni. La responsabilità dei componenti dell'organismo di vigilanza. I controlli dell'O.d.V. per i diversi settori della "parte speciale". La composizione degli O.d.V. nei gruppi societari. L'esperienza dell'O.d.V. nella prassi applicativa (tavola rotonda). Il M.O.G.: le principali tematiche della c.d. "parte generale". La gestione dei flussi informativi e del *whistleblowing*. Problemi di *privacy* e *data protection*. *GDPR* e trattamento dei dati personali. La revisione e l'aggiornamento del modello. Organizzazione aziendale e sistema dei controlli interni: il raccordo tra funzioni di *risk management*, *compliance* e *internal audit*. Il sistema delle deleghe interne e il riordino dell'organigramma e del mansionario. Costruire il M.O.G.: metodologia, strumenti di analisi del rischio ed esame dei processi standard. *Workshop*: le interviste, la mappatura dei processi, la valutazione del rischio, la *gap analysis* e l'elaborazione dei presidi.

SEGRETERIA ORGANIZZATIVA

Dott.ssa Elisa Colombana
perfezionamento.beccaria@unimi.it

MODALITÀ DI GESTIONE DEL RISCHIO NEI PROCESSI AZIENDALI

Ciclo attivo, ciclo passivo e contabilità: controllo e gestione dei rischi penali. I rischi penali connessi alla gestione dei flussi finanziari e le dinamiche criminose. I protocolli di prevenzione e i controlli dell'O.d.V. per la gestione dei rischi di riciclaggio. La procedura sulla redazione del bilancio d'esercizio e sulla gestione dei flussi finanziari. I rischi penali correlati ai rapporti con la P.A. tra corruzione e frode. Il perimetro delle attività sensibili: chi è la P.A.? Protocolli e presidi anticorruzione: la procedura acquisti di beni e servizi; la gestione delle sponsorizzazioni; la procedura per le assunzioni; la procedura di partecipazione alle gare d'appalto; visite ispettive e incontri con la P.A. Potenzialità e limiti della certificazione ISO 37001. Modelli organizzativi e gestione del rischio penale in materia di sicurezza e ambiente. La valorizzazione degli standard ISO 14001 e ISO 45001 nella prassi giurisprudenziale. Covid-19 e sicurezza sul lavoro. I rischi penali nella *supply chain* e nell'*outsourcing*. I rischi di "concorso nel reato" tra persone giuridiche: i contratti d'appalto e l'esternalizzazione delle attività d'impresa. La gestione del rischio di "caporalato". Il codice di condotta e le clausole nei rapporti con i fornitori. *Tax compliance* e gestione dei rischi penali-tributari. L'aggiornamento dei M.O.G. ai rischi fiscali. L'esperienza dell'adempimento collaborativo nella redazione dei M.O.G. I rischi connessi alla gestione del patrimonio culturale e alle filiere del *food and wine*.

NOVITÀ "OSSERVATORIO 231"

Approfondimenti sulle prassi e sulle tendenze giurisprudenziali del Tribunale di Milano, a partire dall'analisi di tutte le decisioni rese dal Tribunale dal 2016 ad oggi.

CALENDARIO DELLE LEZIONI

Il venerdì, nelle seguenti date, h. 14:30 -18:30:

marzo: 08 | 15 | 22

aprile: 05 | 12 | 19

maggio: 03 | 10 | 17 | 24 | 31

giugno: 07 | 14 | 21 | 28



UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI MILANO

DIPARTIMENTO DI SCIENZE GIURIDICHE
"CESARE BECCARIA"


CAMERA PENALE DI MILANO
GIAN DOMENICO PISAPIA



Aderente all'Unione delle Camere Penali Italiane

AODV²³¹

Associazione dei Componenti
degli Organismi di Vigilanza
ex D.Lgs. 231/2001



www.beccaria.unimi.it



perfezionamento.beccaria@unimi.it



02 503 128 25



Festa del Perdono 7 - 20122 - Milano