

CORSO DI FORMAZIONE

ORGANISMI DI VIGILANZA “231”



Unione Nazionale Giovani Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili

CORSO 231

DAL 17/05 AL 14/06

programma e iscrizioni:
[HTTP://231.EVENTBRITE.IT](http://231.EVENTBRITE.IT)

corso di 20 ore per la formazione del professionista che ricopre il ruolo di membro dell'organismo di vigilanza previsto dal d.lgs 231/01

FONDAZIONE CENTRO STUDI UNIGRUGLIANO

DIRETTA WEB

in collaborazione con:
ZUCCHETTI Software Giuridico

www.centrostudiungdceec.it - EVENTBRITE.COM/231/FORMAZIONE

Il corso di approfondimento, della durata di **20 ore** distribuiti su **5 incontri**, valido per la formazione professionale continua si svolgerà nei giorni **17/05, 24/05, 31/05, 07/06, 14/06**, dalle ore 14:00 alle ore 18:00.

Il corso ha l'obiettivo di fornire le competenze professionali per ricoprire il ruolo di membro dell'Organismo di Vigilanza previsto dal D.Lgs 231/01. Il percorso è strutturato in cinque incontri per in cui saranno illustrati il ruolo e le funzioni dell'OdV, la sua composizione, i poteri e l'attività di vigilanza. In particolare verrà trattato il tema dell'omessa vigilanza, la responsabilità civile e l'azione di rivalsa da parte dell'ente ed il compliance auditing. Saranno oggetto di puntuale approfondimento le principali fattispecie di reato previste dal legislatore, soprattutto quelli di natura tributaria, ricompresi tra i cd. reati presupposto con la recente introduzione nel D. Lgs. 231/01 dell'articolo 25-quinquiesdecies.

A tal riguardo, verranno forniti gli strumenti necessari per una corretta valutazione preliminare delle attività e delle aree di impresa a maggiore rischio fiscale, materia in cui il dottore commercialista, nella veste di membro dell'ODV, è chiamato a intercettare eventuali criticità e a consigliare tempestivamente misure correttive. Saranno altresì forniti cenni sui rapporti dell'ODV con gli altri organi societari e di controllo, sui flussi informativi da implementare a supporto dell'attività di vigilanza e sulla gestione delle segnalazioni ricevute. Nell'ultimo incontro, infine, verranno proposti degli esempi di regolamento interno e di verbali e relazioni periodiche.

Iscrizioni su: <https://www.centrostudiungdceec.it/corso-231/>

PROGRAMMA

17 maggio 2022:

ELEMENTI GENERALI SULLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DELLE PERSONE GIURIDICHE

Origine e destinatari della normativa;

Ambito di applicazione del c.d. Modello 231;

Catalogo dei reati presupposto;

Impianto cautelare e sanzionatorio;

Inerenza con la materia sul trattamento dei dati ai sensi del GDPR 679/2016.

24 maggio 2022:

COSTRUZIONE DEL MODELLO 231 E step operativi per pervenire alla documentazione oggetto di adozione da parte della Società o dell'Ente (I)

Kick off meeting e valutazione del sistema di controllo interno;

Mappatura dei processi a rischio reato;

Risk assessment e priorità d'intervento;

Costruzione del Modello 231: parte generale, parte speciale e allegati;

Caso pratico: l'attività di risk assessment.

31 maggio 2022:

COSTRUZIONE DEL MODELLO 231 E step operativi per pervenire alla documentazione oggetto di adozione da parte della Società o dell'Ente (II)

Focus su reati tributari e societari;

Casi d'obbligatorietà di adozione del Modello 231 e degli allegati;

Implementazione delle procedure aziendali, dei protocolli di prevenzione e del sistema whistleblowing;

Fasi formative ed informative di diffusione del Modello 231;

Caso pratico: adozione del Modello 231 secondo le Linee Guida di Confindustria.

7 giugno 2022:

ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO, REQUISITI E FUNZIONI

Composizione dell'Odv: indipendenza, autonomia e competenze;

Regolamento dell'Odv;

Flussi informativi attivi e passivi;

Impatto dell'emergenza Covid sull'attività dell'Odv;

Caso pratico: una verifica periodica dell'Odv.

14 giugno 2022:

TENUTA DEL MODELLO 231 IN SEDE PROCESSUALE

Parola al magistrato;

Parola al legale;

Sistema sanzionatorio e misure cautelari;

Responsabilità dell'Organismo di Vigilanza;

Disamina di pronunce recenti.