



ORDINE DEI
DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI
ESPERTI CONTABILI

M I L A N O

10 INCONTRI

DAL 3 OTTOBRE
AL 5 DICEMBRE

LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI

ex D.Lgs. 231/2001

VII Edizione 2025



FONDAZIONE
COMMERCIALISTI
ODCEC di MILANO

*"dal tuo Ordine,
la tua Formazione"*

**COMMISSIONE COMPLIANCE E
MODELLI ORGANIZZATIVI**

**20 CREDITI
FORMATIVI**

VALIDI ANCHE PER LA
**FORMAZIONE DEI
REVISORI LEGALI**

MATERIE GRUPPO C
NON CARATTERIZZANTI



IL PERCORSO FORMATIVO: STRUTTURA E PROGRAMMA DEL M@STER

ODCEC m@ster LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI ex D.Lgs. 231/2001 ha l'obiettivo di approfondire le principali prassi applicative del D.Lgs. 231/2001 dal punto di vista aziendale e giuridico. Il percorso formativo si propone di illustrare le modalità di costruzione dei **Modelli di Organizzazione** di prevenzione del rischio di reato nonché le modalità di svolgimento dell'attività dell'**Organismo di Vigilanza**. Saranno quindi analizzate le modalità di esecuzione delle verifiche dell'ODV sul rispetto dei protocolli di controllo delle principali aree sensibili di specifici settori economici. Il corso è organizzato in collaborazione con i **principali esperti in materia 231** con l'obiettivo di approfondire gli ambiti della professione legati alle attività di controllo aziendale.

PROGRAMMA

3 OTTOBRE 1° INCONTRO	10 OTTOBRE 2° INCONTRO	17 OTTOBRE 3° INCONTRO	24 OTTOBRE 4° INCONTRO	31 OTTOBRE 5° INCONTRO
RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI	IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO E FUNZIONAMENTO	REATI TRIBUTARI E MODELLO 231	ANTICORRUZIONE E MODELLO 231
7 NOVEMBRE 6° INCONTRO	14 NOVEMBRE 7° INCONTRO	21 NOVEMBRE 8° INCONTRO	28 NOVEMBRE 9° INCONTRO	5 DICEMBRE 10° INCONTRO
RICICLAGGIO E MODELLO 231	SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO E MODELLO 231	REATI DOGANALI E MODELLO 231	LA DISCIPLINA DEL WHISTLEBLOWING	GESTIONE DELLA CONTESTAZIONE DEL REATO

AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE N. 2016/679 NONCHÉ DEL D. LGS. N. 196/2003 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, GLI EVENTI POTREBBERO ESSERE OGGETTO DI VIDEOREGISTRAZIONE. IN CASO DI ADESIONE ALLA INIZIATIVA, LA PARTECIPAZIONE SARÀ RESA VISIBILE A TUTTI GLI UDITORI.

20 CREDITI FORMATIVI
VALIDI ANCHE PER LA
FORMAZIONE DEI
REVISORI LEGALI
MATERIE GRUPPO C
NON CARATTERIZZANTI

CREDITI FORMATIVI

La partecipazione al **m@ster LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI ex D. Lgs. 231/2001** attribuisce ai Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili **20 CREDITI COMPLESSIVI** validi anche per la formazione dei Revisori Legali - materie del gruppo C non caratterizzanti.

Il percorso si sviluppa in **10 lezioni di 2 ore**, per un totale di **20 ore di formazione**. Le lezioni sono programmate di **VENERDÌ MATTINA** dalle h. **11:00** alle h. **13:00** a distanza, su piattaforma **ZOOM**.

AI SENSI DEL REGOLAMENTO UE N. 2016/679 NONCHÉ DEL D. LGS. N. 196/2003 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI, **GLI EVENTI POTREBBERO ESSERE OGGETTO DI VIDEOREGISTRAZIONE**. IN CASO DI ADESIONE ALLA INIZIATIVA, LA PARTECIPAZIONE SARÀ RESA VISIBILE A TUTTI GLI UDITORI.

COORDINAMENTO E DOCENTI

ODCEC m@ster
LA RESPONSABILITÀ
AMMINISTRATIVA
DEGLI ENTI ex
D.Lgs. 231/2001 si
avvale di relatori
d'eccellenza,
provenienti dal
mondo accademico
e professionale

COORDINAMENTO

COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

GUIDO PAVAN

PRESIDENTE COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

ASCENSIONATO R. CARNÀ

VICEPRESIDENTE COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

ELENA FARINELLA

SEGRETARIO COMMISSIONE COMPLIANCE E MODELLI ORGANIZZATIVI ODCEC MILANO

SABINA CUCCA

CONSIGLIERE DELEGATO ODCEC MILANO

DOCENTI

ANTONELLA ALFONSI

AVVOCATO IN MILANO

MARCO ALLENAUNIVERSITÀ CATTOLICA DEL
SACRO CUORE DI MILANO**SERGIO ARCURI**

ODCEC MILANO

MASSIMILIANO CARPINO

AVVOCATO IN MILANO

NICCOLÒ BERTOLINI CLERICI

AVVOCATO IN MILANO

EMANUELA ELENA BERTOLLI

AVVOCATO IN MILANO

ASCENSIONATO R. CARNÀ

ODCEC MILANO

MARA CHILOSI

AVVOCATO IN MILANO

MARIO CHIODI

ODCEC MILANO

NICOLA DE LILLO

AVVOCATO IN MILANO

MARINA DI LELLO FINUOLIUNIVERSITÀ CATTOLICA DEL
SACRO CUORE DI MILANO**ELENA FARINELLA**

ODCEC MILANO

GIADA FERLISI

AVVOCATO IN TORINO

GRAZIANO GALLO

ODCEC MILANO

SANDRO GUERRA

AVVOCATO IN MILANO

PAOLO MASSARI

CONSULENTE AZIENDALE

LORENZO NICOLÒ MEAZZA

AVVOCATO IN MILANO

JESSICA MELONI

CEVA LOGISTIC

MATTEO MIRANDOLA

ODCEC MILANO

MARCO MORABITO

AVVOCATO IN MILANO

EMANUELE PANTANO

ODCEC MILANO

GUIDO PAVAN

ODCEC MILANO

MARIAGRAZIA PELLERINO

AVVOCATO IN TORINO

CIRO SANTORIELLOPROCURATORE AGGIUNTO DELLA PROCURA
DELLA REPUBBLICA - TRIBUNALE DI CUNEO**FABRIZIO SARDELLA**

AVVOCATO IN MILANO

GIANCARLO SLAVICH

ODCEC MILANO

GIUSEPPE STAROPOLI

AVVOCATO IN MILANO

ILARIA TOLIO

AVVOCATO IN TORINO

UMBERTO VOLONTÉ

AVVOCATO IN MILANO

1^ LEZIONE 11:00 13:00	LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI
3 OTTOBRE 2025 VENERDI DIRETTA ZOOM 2 CFP	SALUTI E PRESENTAZIONE: SABINA CUCCA , CONSIGLIERE ODCEC MILANO MODERATORE: ASCENSIONATO R. CARNÀ , ODCEC MILANO
	MODELLO 231 REATI FISCALI APPALTI MARCO ALLENA, UMBERTO VOLONTÉ
	IL RUOLO DELL'ODV MARA CHILOSI
	L'EFFICACE ATTUAZIONE DEL MODELLO NELLA PROSPETTIVA DELL'AUTORITÀ GIUDIZIARIA CIRO SANTORIELLO
2^ LEZIONE 11:00 13:00	IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO
10 OTTOBRE 2025 VENERDI DIRETTA ZOOM 2 CFP	PROSPETTIVE DI RIFORMA DEL D.LGS. 231/2001 NICCOLÒ BERTOLINI CLERICI
	L'IMPATTO DEI PROTOCOLLI DI LEGALITÀ SUL MODELLO 231 JESSICA MELONI
	L'IMPORTANZA DELL'ESERCIZIO DI VALUTAZIONE DEI RISCHI (RISK ASSESSMENT) NEL MODELLO 231 MARIO CHIODI
3^ LEZIONE 11:00 13:00	ORGANISMO DI VIGILANZA: RUOLO E FUNZIONAMENTO
17 OTTOBRE 2025 VENERDI DIRETTA ZOOM 2 CFP	LA COMPOSIZIONE E I REQUISITI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EMANUELA BERTOLLI
	LA DEFINIZIONE DEI FLUSSI INFORMATIVI TRA L'ODV E GLI ORGANI E LE FUNZIONI AZIENDALI ELENA FARINELLA
	IL RUOLO DELL'ODV NELLE SOCIETÀ DEL TERZO SETTORE EMANUELE PANTANO
	RESPONSABILITÀ PENALE E IPOTESI DI CONCORSO NEL REATO DA PARTE DELL'ODV FABRIZIO SARDELLA
4^ LEZIONE 11:00 13:00	REATI TRIBUTARI E MODELLO 231
24 OTTOBRE 2025 VENERDI DIRETTA ZOOM 2 CFP	L'INSERIMENTO DEI REATI FISCALI NEL CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO 231
	IL REGIME DI ADEMPIMENTO COLLABORATIVO. LO SPECIALE REGIME DI COMPLIANCE PER LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE
	L'INTEGRAZIONE DEL TAX CONTROL FRAMEWORK NEL SISTEMA DEI CONTROLLI INTERNI D'IMPRESA E LE INTERAZIONI CON IL MODELLO ORGANIZZATIVO 231 NICOLA DE LILLO, GRAZIANO GALLO
5^ LEZIONE 11:00 13:00	ANTICORRUZIONE E MODELLO 231
31 OTTOBRE 2025 VENERDI DIRETTA ZOOM 2 CFP	INTEGRAZIONE TRA MODELLO 231 E SISTEMA ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA SERGIO ARCURI
	COMPITI DEL RPCT SANDRO GUERRA
	LE ATTIVITÀ IN MATERIA DI ANTICORRUZIONE: DUE DILIGENCE DELLE TERZI PARTI MATTEO MIRANDOLA

6^ LEZIONE 11:00 13:00 7 NOVEMBRE 2025 VENERDI <u>DIRETTA ZOOM</u> 2 CFP	RICICLAGGIO E MODELLO 231 I PROTOCOLLI PREVENTIVI ANTIRICICLAGGIO DEL SETTORE BANCARIO-FINANZIARIO. LE VERIFICHE DELL'ODV GUIDO PAVAN LA RESPONSABILITÀ DEGLI ENTI NEI CASI DI RICICLAGGIO E DI OMESSA SEGNALAZIONE DI OPERAZIONE SOSPETTA MARCO MORABITO
7^ LEZIONE 11:00 13:00 14 NOVEMBRE 2025 VENERDI <u>DIRETTA ZOOM</u> 2 CFP	SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO E MODELLO 231 LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATI COLPOSI PREVISTI DAL D.LGS. 81/2008: CASI ED ESEMPLIFICAZIONI MARIAGRAZIA PELLERINO ILARIA TOLIO LE VERIFICHE DELL'ODV SUL RISPETTO DEI PROTOCOLLI IN MATERIA DI SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO GIADA FERLISI
8^ LEZIONE 11:00 13:00 21 NOVEMBRE 2025 VENERDI <u>DIRETTA ZOOM</u> 2 CFP	REATI DOGANALI E MODELLO 231 LA DISCIPLINA DOGANALE E IN MATERIA DI ACCISE ANTONELLA ALFONSI LA RILEVANZA PREMIALE DEL MODELLO 231 (SOAC) PAOLO MASSARI
9^ LEZIONE 11:00 13:00 28 NOVEMBRE 2025 VENERDI <u>DIRETTA ZOOM</u> 2 CFP	LA DISCIPLINA DEL WHISTLEBLOWING GLI IMPATTI DEL D.LGS. 24/2023 SULL'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO 231 GIUSEPPE STAROPOLI LA TUTELA DEL SEGNALENTE TRA RISERVATEZZA E RISPETTO DELLA DISCIPLINA SULLA PRIVACY MASSIMILIANO CARPINO INTRODUZIONE ALLE LINEE GUIDA ANAC E AI SISTEMI DI CERTIFICAZIONI UNI ISO 37002:2021 E UNI ISO/TS 37008:2024 GIANCARLO SLAVICH
10^ LEZIONE 11:00 13:00 5 DICEMBRE 2025 VENERDI <u>DIRETTA ZOOM</u> 2 CFP	GESTIONE DELLA CONTESTAZIONE DEL REATO LA DIFESA DELL'ENTE NEL PROCEDIMENTO PER RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DA REATO LORENZO NICOLÒ MEAZZA LE ATTIVITÀ DELL'ODV IN CASO DI CONTESTAZIONE DI REATI ALLE PERSONE FISICHE E ALL'ENTE MARINA DI LELLO LA CONSULENZA TECNICA DI PARTE: CASI ED ESPERIENZE ASCENSIONATO R. CARNÀ