



DIPARTIMENTO DI GIURISPRUDENZA

CORSO DI PERFEZIONAMENTO

COMPLIANCE AZIENDALE E PREVENZIONE DEL RISCHIO-REATO NEGLI ENTI COLLETTIVI

Il Calendario didattico

Governance societaria e modelli imprenditoriali [8 marzo 2024; Docente: Prof. Maurizio Sciuto]

Governance societaria

- a) Sistemi di amministrazione e controllo e progetto di governo societario;
- b) Compiti, poteri, funzionamento degli organi sociali e flussi informativi.

Modelli imprenditoriali

- a) Analisi del modello imprenditoriale e comprensione del contesto aziendale tramite il sistema contabile e il bilancio di esercizio;
- b) Analisi e rappresentazione dell'attività bancaria nel bilancio;
- c) Indicatori aziendali rilevanti e monitoraggio.

I rischi aziendali e il sistema dei controlli interni [15 marzo 2024; Docente: Prof. Edoardo Faletti]

I rischi aziendali

- a) La valutazione dei rischi che impattano sul capitale aziendale;
- b) Rischio di credito, rischio di mercato e rischio di tasso;
- c) Rischi operativi, legali, IT, reputazionali e altri.

Il sistema dei controlli interni

- a) Finalità ed assetti organizzativi;
- b) Struttura dei processi decisionali e flussi informativi funzionali alla *governance* e al sistema del controllo interno;
- c) Controlli di primo, secondo e terzo livello. I rapporti con gli organi aziendali.

Le funzioni aziendali di controllo [22 marzo 2024; Docenti: Dott.ssa Margherita Bianchini, Dott. Massimiliano Turconi]

- a) La funzione di *compliance* e di *risk management*;
- b) La funzione di *internal audit*.

I criteri di imputazione dell'illecito all'ente, il sistema sanzionatorio e la punibilità [5, 12 aprile 2024; Docenti: Prof. Vincenzo Mongillo, Dott. Giorgio Fidelbo]



Dalla teoria dell'“immedesimazione” alla “colpa di organizzazione”: profili dommatici - La *compliance* 231 del Gruppo di società – La PMI e l'ente di piccole dimensioni – Il sistema sanzionatorio e la punibilità – L'accertamento dell'illecito dell'ente.

Il modello di organizzazione [19 aprile 2024; Docente: Prof. Carlo Piergallini]

- a) Tecniche di redazione;
- b) Il *risk assessment*;
- c) Il *risk management*: struttura e funzione delle misure di impedimento/riduzione del rischio;
- d) La redazione delle procedure.

L'organismo di vigilanza [26 aprile 2024; Docente: Prof. Carlo Piergallini]

- a) Composizione e nomina;
- b) Compiti, attività e flussi informativi.

Il sistema delle segnalazioni (*Whistleblowing*) [3 maggio 2024; Docente: Prof. Dario Micheletti]

- a) Il d. lgs. 10 marzo 2023 n. 24: struttura e funzione;
- b) La gestione delle segnalazioni;
- c) Le *internal investigations*.

Rilevamento e gestione del rischio di reati contro la Pubblica Amministrazione, anche in un'ottica integrata con la l. 190/2012 [10, 17 maggio 2024; Docenti: Dott. Gianfranco Cariola, Dott.ssa Livia Panozzo, Prof. Carlo Piergallini]

Rilevamento e gestione del rischio di redazione del bilancio e degli abusi di mercato [17 maggio 2024, 7 giugno 2024; Docente: Prof. Andrea Tripodi]

Rilevamento e gestione del rischio fiscale [24 maggio 2024; Docente: Prof. Andrea Perini]

Rilevamento e gestione del rischio criminalità organizzata, riciclaggio e autoriciclaggio, anche con riferimento alle banche e agli intermediari finanziari [31 maggio 2024; Docenti: Prof. Costantino Visconti, Dott.ssa Elena De Paoli]

Rilevamento e gestione del rischio in materia di reati informatici e *cybersecurity* [7 giugno 2024; Docente: Prof. Antonio Gullo]

Rilevamento e gestione del rischio salute e sicurezza dei lavoratori [14 giugno 2024; Docente: Prof. Matteo Caputo]

Rilevamento e gestione dei rischi in materia ambientale [21 giugno 2024; Docente: Avv. Mara Chilosi]



Il corpo docente

Avv. Margherita Bianchini, Vice Direttrice Generale ASSONIME

Dott. Gianfranco Cariola, Direttore *Internal Audit* ENI s.p.a.

Prof. Avv. Matteo Caputo, Ordinario di diritto penale Università Cattolica Milano

Avv. Mara Chilosi, Foro di Milano

Dott.ssa Elena De Paoli, Gruppo bancario Cassa di Risparmio di Bolzano

Dott. Edoardo Faletti, adjunct professor Università Cattolica di Milano e responsabile dell'Enterprise Risk Management di BancoBPM.

Dott. Giorgio Fidelbo, Presidente VI sezione penale Corte di Cassazione

Prof. Antonio Gullo, Ordinario di diritto penale LUISS Roma

Prof. Avv. Dario Micheletti, Ordinario di diritto penale Università di Siena

Prof. Avv. Vincenzo Mongillo, Ordinario di diritto penale Unitelma Sapienza Roma

Avv. Livia Panozzo, Responsabile Divisione *Compliance* e societario CONSIP s.p.a.

Prof. Andrea Perini, Associato di diritto penale Università di Torino

Prof. Carlo Piergallini, Ordinario di diritto penale Università di Macerata

Prof. Avv. Maurizio Sciuto, Ordinario di diritto commerciale Università di Macerata

Prof. Andrea Tripodi, Associato di diritto penale Università di Macerata

Dott. Massimiliano Turconi, *Chief Audit Executive* TIM s.p.a.

Prof. Costantino Visconti, Ordinario di diritto penale Università di Palermo

Ultimo aggiornamento: 20.2.2024