

SYNERGIA



formazione

SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.
via Pomba, 14 - 10123 TORINO
Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663
e-mail: info@synergiaformazione.it
www.synergiaformazione.it

CORPORATE GOVERNANCE E CONTROLLI SOCIETARI: ASSETTI ORGANIZZATIVI E RESPONSABILITÀ

Milano, 17 Febbraio 2011

ORGANISMO DI VIGILANZA (D. Lgs. 231/01): PROGRAMMAZIONE DELLE ATTIVITÀ, DOCUMENTAZIONE E RESPONSABILITÀ

Milano, 18 Febbraio 2011

The Westin Palace



RELATORI PRIMA GIORNATA

- Avv. Luca Antonetto** Partner
Studio Legale Ferreri
Torino
- Prof. Avv. Eugenio Barcellona** Associato di
Diritto Commerciale
Università del Piemonte
Orientale
- Avv. Margherita Bianchini** Vice Direttore Generale
Responsabile Area
Diritto Societario
Assonime
- Prof. Avv. Vincenzo Cariello** Ordinario di
Diritto Commerciale
Università Cattolica
Piacenza
- Prof. Giuseppe D'Onza** Professore Aggregato
di Risk Management
Direttore Master Auditing e
Controllo Interno
Università di Pisa
- Avv. Francesco Gianni** Founding Partner
Gianni, Origoni, Grippo & Partners
Roma
- Prof. Avv. Mario Stella Richter** Ordinario di
Diritto Commerciale
Università Tor Vergata
Roma
- Prof. Avv. Alberto Toffoletto** Ordinario di
Diritto Commerciale
Università Statale
Milano
- Prof. Avv. Umberto Tombari** Ordinario di
Diritto Commerciale
Università di Firenze



RELATORI SECONDA GIORNATA

Avv. Maurizio Arena	Studio Legale Societario Arena - Roma Rivista "I Reati Societari"
Prof. Avv. Bruno Assumma	Associato di Diritto Penale Università Federico II Napoli
Avv. Federico Busatta	Partner Gianni, Origoni, Grippo & Partners Milano
Dott. Alfonso Dell'Isola	Componente Organismi di Vigilanza Roma
Cons. Giorgio Fidelbo	Magistrato Corte di Cassazione
Ing. Piersimone Ghislieri	Presidente Organismo di Vigilanza Acque Veronesi Scarl Verona
Prof. Avv. Giovanni Meruzzi	Associato di Diritto Commerciale Università di Verona
Avv. Raffaella Quintana	Partner DLA Piper Roma
Prof. Avv. Alessandra Rossi	Associato di Diritto Penale Commerciale Università di Torino Università di Genova

È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.

Programma prima giornata: Giovedì 17 Febbraio 2011

- **La corporate governance e i controlli societari: assetti organizzativi e attribuzione di poteri**
 - sistema delle deleghe e dovere di agire in modo informato
 - ruolo svolto dai comitati consiliari e composizione dei medesimi
 - Collegio Sindacale quale organo di controllo interno
 - rilevanza dei controlli esterni e compiti della società di revisione
 - ruolo dei soggetti istituzionali nell'esercizio della funzione di controllo**Avv. Franco Gianni**
- **Gli amministratori indipendenti: ruolo all'interno del CdA e nel sistema dei controlli**
 - nomina: requisiti oggettivi e valutazioni soggettive
 - libertà di giudizio e interesse della società
 - autodisciplina
 - codificazione dei flussi informativi in entrata e in uscita
 - indipendenza, controlli e conflitto di interessi
 - rapporti tra amministratori indipendenti e Collegio Sindacale**Prof. Avv. Umberto Tombari**
- **Gli amministratori indipendenti nelle operazioni con parti correlate**
 - parere degli amministratori indipendenti ai fini dell'adozione delle procedure
 - individuazione e composizione del comitato sulle operazioni con parti correlate
 - parere degli amministratori indipendenti in caso di operazioni di minore rilevanza
 - parere degli amministratori indipendenti in caso di operazioni di maggiore rilevanza**Prof. Avv. Mario Stella Richter**
- **Il Collegio Sindacale e il Consiglio di Sorveglianza: la vigilanza sull'assetto organizzativo, amministrativo e contabile**
 - indipendenza dei sindaci
 - cause di ineleggibilità e decadenza
 - nuovi compiti del Collegio Sindacale negli enti di interesse pubblico
 - partecipazione alle riunioni del CdA
 - verifica periodica dell'adeguatezza dei sistemi e delle procedure aziendali
 - rapporti con gli altri organi preposti al controllo interno
 - rapporti con l'OdV
 - responsabilità**Prof. Avv. Eugenio Barcellona**
- **La corporate governance e i controlli nei gruppi societari**
 - c.d. statuto organizzativo delle società coinvolte dall'attività di direzione e coordinamento: il sistema tradizionale e il sistema dualistico
 - eterogestione delle società, organi amministrativi e organi di "vigilanza"
 - eterogestione della società, organizzazione interna dell'organo amministrativo e organo di c.d. "supervisione strategica": dai comitati-uffici ai comitati-organismi
 - regole imposte di corporate governance di società quotata soggetta ad attività di direzione e coordinamento di società quotata ovvero non quotata
 - corporate governance dei gruppi e operazioni con parti correlate con particolare riferimento a: operazioni "per il tramite" di società controllate, operazioni di società quotate soggette ad attività di direzione e coordinamento, operazioni con/tra controllate e operazioni con collegate**Prof. Avv. Vincenzo Cariello**

- **L'Internal Auditing e la funzione di compliance nell'ambito dei controlli societari: regole di organizzazione e responsabilità**
 - valutazione del rischio di compliance
 - compliance risk management
 - relazione tra internal auditing e compliance: regole organizzative e di funzionamento
 - internal auditing e compliance: rapporti con gli organi di governance

Prof. Giuseppe D'Onza

- **Il dirigente preposto al controllo dei documenti contabili e societari**
 - applicabilità nelle società non quotate
 - istituzione spontanea
 - requisiti di nomina e dirigente contabile "di fatto"
 - compiti, poteri e rapporti con altri organi e uffici preposti al controllo
 - responsabilità del dirigente preposto e riflessi sulla responsabilità degli amministratori

Avv. Luca Antonetto

- **La corporate governance e i controlli societari: soluzioni proposte da Assonime**
 - assetti organizzativi e codificazione dei controlli
 - *standard of conduct e standard of review*

Avv. Margherita Bianchini

- **La responsabilità degli organi preposti al controllo interno**
 - moltiplicazione dei controlli e sistema delle responsabilità
 - Collegio Sindacale
 - Consiglio di Sorveglianza nel sistema dualistico tra vigilanza e "alta amministrazione"
 - Comitato per il controllo e Comitato Audit: le differenze
 - responsabilità del revisore legale
 - ruolo e responsabilità di altre funzioni di controllo e garanzia

Prof. Avv. Alberto Toffoletto

Programma seconda giornata: Venerdì 18 Febbraio 2011

- **L'Organismo di Vigilanza: costituzione, poteri e ruolo all'interno del sistema dei controlli societari**
 - linee guida e best practice
 - adozione e adeguamento periodico del modello organizzativo
 - budget
 - pianificazione delle attività e programmi di lavoro
 - piani di monitoraggio
 - verifica delle aree di rischio in relazione alle attività svolte dalla società

Prof. Avv. Alessandra Rossi

- **L'integrazione tra OdV e altri organi preposti all'attività di controllo**
 - CdA e amministratori indipendenti
 - Collegio Sindacale e Consiglio di Sorveglianza
 - Internal Audit
 - Compliance
 - Comitato per il Controllo Interno
 - Dirigente Preposto
 - flussi informativi

Avv. Raffaella Quintana

- **Le aree di analisi dell'OdV in relazione ai rischi reato: parte speciale del modello organizzativo e voci sensibili**
 - consulenze
 - spese di rappresentanza
 - rimborsi spese
 - sconti
 - sconti a clienti particolari
 - omaggistica
 - pubblicità
 - altre voci passibili di controlli specifici

Prof. Avv. Bruno Assumma

- **L'OdV nei gruppi societari: la nozione di interesse e vantaggio nell'ambito del gruppo**

- estensione ai gruppi di società della disciplina del D. Lgs. 231/01: l'attività di direzione e coordinamento e l'adozione di modelli organizzativi
- nozione di interesse e vantaggio nell'ambito del gruppo: l'estensione alle società del gruppo della responsabilità amministrativa ex D. Lgs. 231/01
- modello organizzativo tra dimensione individuale e dinamica dei gruppi: la definizione dei modelli nel gruppo e il ruolo della capogruppo
- struttura dell'OdV nei gruppi: i poteri e l'attività di vigilanza dell'OdV della capogruppo sulle controllate
- rilevanza dei flussi informativi nei gruppi e nella definizione dei modelli di gruppo

Prof. Avv. Giovanni Meruzzi

- **L'OdV negli enti pubblici economici e nelle società a partecipazione pubblica**

- applicabilità del D. Lgs. 231/01: il *leading case* Cassazione Penale 28699/2010
- OdV nel sistema dei controlli interni ed esterni
- compiti di vigilanza sul funzionamento e sull'osservanza del modello: peculiarità
- definizione del programma di lavoro dell'OdV
- regime di responsabilità dei componenti dell'OdV

Avv. Federico Busatta

- gestione dei rischi, attività sensibili e costruzione del modello organizzativo
- sistema disciplinare idoneo a sanzionare il mancato rispetto del modello organizzativo
- composizione dell'OdV e rapporti con gli enti controllanti
- funzionamento dell'OdV e rapporti con gli altri organi interni preposti al controllo
- verbalizzazione delle attività

Ing. Piersimone Ghislieri

- **La predisposizione del programma di lavoro e gli obiettivi dell'OdV: aspetti pratici e operativi**

- proposte di modifica al D. Lgs. 231/01 e riflessi sull'attività dell'OdV
- obiettivi dell'OdV
- piano di monitoraggio e collegamento con il risk assessment
- situazioni potenzialmente rilevanti: azioni dell'OdV
- formalizzazione delle attività
- modalità di conservazione della documentazione

Dott. Alfonso Dell'Isola

- **I comportamenti e le azioni dell'OdV in presenza di ipotesi di reato**

- modalità di apprendimento della "notitia criminis"
- azioni conseguenti
- obblighi informativi in favore di organi sociali
- ipotesi di comunicazione ad Autorità pubbliche
- attivazione del procedimento disciplinare
- questione dei poteri impeditivi dell'OdV

Avv. Maurizio Arena

- **Le valutazioni del giudice nel processo di accertamento delle responsabilità dell'OdV**

- valutazioni oggettive e soggettive
- modello organizzativo e commissione del reato
- operatività dell'OdV
- recenti evoluzioni giurisprudenziali

Cons. Giorgio Fidelbo

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo del Convegno _____

Data _____

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata _____

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative.

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione).
Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo **SI** **NO**

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: The Westin Palace
P.zza della Repubblica, 20
20124 Milano - Tel. +39 02 63361

Data: 17 - 18 Febbraio 2011

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

Quota di partecipazione:

Due giornate: Euro 1.850,00 + IVA 20% per partecipante

Una giornata: Euro 1.150,00 + IVA 20% per partecipante

La partecipazione al convegno è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazioni di lavoro a buffet e coffee breaks.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 0000037573.56 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio del convegno, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, gli atti del convegno. La documentazione sarà costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa e costituirà un valido e completo supporto informativo e un utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, **a condizioni privilegiate**, si prega di contattare la Segreteria organizzativa **entro l'8 Febbraio p.v.**

Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:
Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

