

Con il Patrocinio della Rete Rurale Nazionale 2007-2013.



Il Seminario è accreditato ai fini del riconoscimento della formazione professionale degli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Grosseto.



GAL F.A.R. Maremma s.c. a r.l.

***"Modello di organizzazione, gestione e controllo
ex D.Lgs. 231/2001 e OdV:
Redazione e successiva vigilanza e controllo"***

Seminario informativo

08 Giugno 2012

**"Sala Pegaso" dell'Amministrazione Provinciale di Grosseto
Piazza Dante n. 1, Grosseto**

Durata: 1 giorno

**"Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs. 231/2001 e OdV:
Redazione e successiva vigilanza e controllo"**

Orario: 9.00 -13.00 / 14.00 – 16.00

Obiettivi: Il decreto legislativo n. 231 del 2001 ha introdotto nel nostro ordinamento un'autonoma responsabilità di tipo penale e/o amministrativo a carico delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni prive di personalità giuridica, in conseguenza di specifiche violazioni della legge penale realizzate da soggetti appartenenti alla organizzazione aziendale. La Corte di Cassazione con sentenza n. 18941/2011 ha esteso a tutte le aziende tale responsabilità.

Al fine di prevenire la commissione di reati e di evitare sanzioni di tipo interdittivo e patrimoniale, il suddetto decreto prevede che gli enti predispongano un Modello di organizzazione, gestione e controllo che garantisca trasparenza e correttezza nei processi decisionali.

Il convegno si pone come un importante momento di confronto ed, attraverso una trattazione pratica del tema, si analizzeranno brevemente i profili normativi illustrando in modo critico ed analitico alcune check

Con il Patrocinio della Rete Rurale Nazionale 2007-2013.



Il Seminario è accreditato ai fini del riconoscimento della formazione professionale degli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Grosseto.



lists e questionari di verifica che l'Organo di Vigilanza usa quali strumenti di controllo e monitoraggio dei processi aziendali in conformità agli articoli 5, 6 e 7 del decreto stesso.

L'esposizione fa riferimento al volume "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/2001" WKi Ipsoa - III Edizione 2011 di Alberto Pesenato – Elisa Pesenato ove è possibile rintracciare modelli pratici e risposte a domande e problematiche di quotidiana applicazione.

Destinatari: Imprese e loro Governances - Enti pubblici - Avvocati – Dottori e Ragionieri commercialisti - Consulenti aziendali – Magistrati .

Argomenti del seminario

Il "Modello di organizzazione, gestione e controllo" ex D. Lgs. 231/2001

- Scopo, struttura, caratteristiche, evoluzione del "Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo" e suo collegamento con il Global Compact
 - I reati ed illeciti previsti - cenni
 - Costruzione del "Modello" e successivo controllo sul funzionamento, osservanza e cura dell'aggiornamento da parte dell'OdV (ex art. 6.1.b)
 - Mappatura delle attività sensibili e dei processi strumentali (ex art. 6.2.a) check list e matrice per la classificazione del rischio.
 - Procedure di base del controllo interno in conformità al "Codice di Autodisciplina" di Borsa italiana Spa, del Comitato per la Corporate Governance , alle Linee Guida di Confindustria, ASSTRA , Best Practices internazionali e documenti CoSO I, II, III.
 - Piano di lavoro dell'attività di controllo dell'Organismo di Vigilanza in riferimento agli articoli 6 e 7 del Decreto.
- **Commento** di alcune appendici integrative il "Modello"
- **Illustrazione di alcune check lists**, riferite ai controlli applicabili agli organi di Governance.
- **Illustrazione di alcuni Questionari sul Controllo Interno** che riguardano il controllo delle procedure e dei protocolli delle varie Unità Operative.

Materiali:

Unitamente all'invito al Seminario verrà inviato il materiale informativo contenente 2 articoli che illustrano la normativa vigente e l'eventuale evoluzione.

A coloro che si iscriveranno al Seminario verrà consegnata la dispensa del Seminario così strutturata:

- A. Reati ed Illeciti
- B. Confronto con il Global Compact
- C. La struttura del "Modello"

Con il Patrocinio della Rete Rurale Nazionale 2007-2013.



Il Seminario è accreditato ai fini del riconoscimento della formazione professionale degli iscritti all'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Grosseto.



- D. Alcune utili Appendici che lo integrano e sono quei "Specifici Protocolli" pretesi dal decreto (art. 6. 2 b)

Ai partecipanti al Seminario verranno consegnati gli atti contenenti:

- A. Organo di Vigilanza – Governance, estratto delle check lists :
CoSO Report I; reati in violazione delle norme antinfortunistiche della tutela della salute sul lavoro;
Esempi di circostanze che indicano la possibile esistenza di frodi; condizioni ed eventi che possono indicare rischi di errori significativi, Corretta amministrazione
- B. Organo di Vigilanza - Unità Operative - estratto dei Questionari sul Controllo Interno: Ciclo Consunze e prestazioni professionali; Ciclo Ambiente;

Per iscrizioni e per ricevere il materiale informativo e il materiale relativo al seminario si prega di inviare la scheda di iscrizione all'indirizzo email info@farmaremma.it, indicando il proprio indirizzo di posta elettronica.

Relatore: Alberto Pesenato – www.albertopesenato.net

Revisore Legale, Consulente Area 231/2001, Dottore Commercialista, Pubblicista. Ha maturato un'esperienza pluridecennale presso primarie società multinazionali di revisione. Ha collaborato con diverse Università in Italia e all'estero. E' autore di testi sulla revisione contabile (Revisione Legale), sul bilancio consolidato e all'applicazione del D. lgs. 231/2001 . E' presidente dell'OdV di varie società. (www.ttesercizio.it ; www.karrell.it ; www.farmaremma.it)