AllAcademy

AODV 231 Associazione dei Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001

Percorso di **Specializzazione** per **Responsabili della Vigilanza** ex D.Lgs. 231/2001



AULA VIRTUALE

Dal 6 maggio 2027

INTRODUZIONE

Il progetto formativo proposto da **AIIA e AODV[231]** nasce dall'esperienza acquisita in 36 edizioni del **Percorso di Specializzazione per Responsabili della Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001**, nato nel 2009 e divenuto negli anni il programma di riferimento per i professionisti del settore.

Il programma si distingue per il taglio marcatamente operativo, ricco di casi pratici, e offre strumenti di lavoro specifici di questo ambito normativo particolarmente ampio e soggetto a continue evoluzioni. Alla luce delle recenti **novità normative e giurisprudenziali**, il corso di specializzazione viene proposto con contenuti aggiornati e si sviluppa in 12 mezze giornate - per un totale di **48 ore** - suddivise in due aree tematiche. La prima area tematica consiste in una rapida panoramica degli aspetti legali della normativa, per soffermarsi maggiormente su reati presupposto e sull'analisi di casi di dominio pubblico e sentenze. La seconda approfondisce l'attività dell'Organismo di Vigilanza, il suo ruolo e le sue responsabilità, il rapporto con gli altri organi societari e di controllo, i flussi informativi a supporto del Modello di Organizzazione e di Gestione.

L'obiettivo del percorso formativo è di fornire strumenti di conoscenza specialistica e applicazione pratica calibrati sulle necessità dei singoli partecipanti, nonchè di alimentare nel corso degli incontri un proficuo dibattito su temi di particolare interesse.

Il corso si conclude con una giornata dedicata all'analisi di un caso aziendale, un vero e proprio **workshop formativo**, che vedrà il coinvolgimento di componenti di Organismi di Vigilanza con il compito di presentare le best practice adottate realmente nelle aziende di appartenenza.

Il know-how e le competenze eterogenee dei docenti garantiscono un riscontro immediato ai partecipanti e consentono di acquisire un **bagaglio di conoscenze** facilmente applicabile al proprio contesto lavorativo.

Destinatari

Il programma formativo è rivolto a diverse tipologie di interlocutori, quali:

- Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01
- Collegio Sindacale
- Consiglio di Sorveglianza
- Comitato per il Controllo della Gestione
- Revisori Legali
- Internal Auditor che operano a supporto dell'OdV
- Professionisti interessati a vario titolo alla tematica, quali avvocati, consulenti, dottori commercialisti e giuristi d'impresa

Docenti e testimonianze

Docenze e testimonianze sono affidate ad Accademici, Manager e Professionisti che da anni collaborano con AIIA e AODV[231], applicando metodologie collaudate, per la realizzazione di un programma che da sempre si rivela completo, coerente e caratterizzato da un disegno didattico unitario.

Materiale didattico

Ai partecipanti saranno fornite **dispense** sui contenuti illustrati dai docenti e **documenti** relativi alle tematiche integrative trattate in aula.

Metodologia didattica

Tutti gli argomenti del programma sono affrontati con taglio operativo quanto più possibile interattivo. Sono previsti: **case study** a cura di professionisti aziendali per fornire un confronto diretto con la realtà di diverse organizzazioni; **esercitazioni** sui temi trattati in aula per apprendere attraverso la pratica; **analisi** della giurisprudenza e delle relative implicazioni sui Modelli Organizzativi.



Modalità di erogazione

Il corso si svolgerà in aula virtuale: uno spazio “non fisico” in cui, in tempo reale, docenti e partecipanti possono interagire, discutere, esercitarsi oltre a visualizzare e commentare presentazioni e documenti.

Il **virtual learning space** garantisce scambio di conoscenze/competenze e networking, mettendo al primo posto il comfort del discente che potrà seguire il corso da qualsiasi luogo utilizzando il proprio PC.

Attestato di partecipazione

Ai partecipanti verrà rilasciato un **attestato di frequenza** relativo all’intero percorso.
Alla fine del corso, i partecipanti potranno effettuare un **test** per la verifica delle competenze specifiche (sotto forma di domande a risposta multipla) al superamento del quale verrà rilasciato un **attestato di completamento** del programma formativo e dell’esame finale.



CALENDARIO

Il percorso formativo si sviluppa in 12 mezze giornate (per un totale di **48 ore**), così suddivise:

MODULI	Date	Orario
MODULO 1 - Area legale e Governance aziendale		
Sessione 1 - Elementi generali sulla responsabilità amministrativa degli enti e sulla costituzione dell'OdV	6 maggio 2027	9.00 - 13.00
Sessione 2 - Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo: i contenuti necessari **Sessione 3** - L'Organismo di Vigilanza: costituzione, ruolo e requisiti	7 maggio 2027	9.00 - 13.00
Sessione 4 - Il Catalogo dei Reati presupposto: profili normativi e giurisprudenziali. Descrizione dei singoli illeciti e relativa mappatura	20 maggio 2027 21 maggio 2027	9.00 - 13.00 9.00 - 13.00
MODULO 2 - L'OdV: il ruolo, i requisiti, le attività, le responsabilità		
Sessione 5 - L'attività dell'Organismo di Vigilanza: dalla pianificazione alle verifiche di adeguatezza del Modello Organizzativo	10 giugno 2027 11 giugno 2027	9.00 - 13.00 9.00 - 13.00
Sessione 6 - L'Organismo di Vigilanza e gli organi societari e di controllo nonché le funzioni di controllo interno: responsabilità, relazioni e flussi informativi	17 giugno 2027 18 giugno 2027	9.00 - 13.00 9.00 - 13.00
Sessione 7 - La gestione dei flussi informativi e delle segnalazioni verso l'OdV	1 luglio 2027 2 luglio 2027	9.00 - 13.00 9.00 - 13.00
Sessione 8 - Analisi di un caso aziendale	8 luglio 2027 9 luglio 2027	9.00 - 13.00 9.00 - 13.00

Le Associazioni si riservano il diritto di modificare le date sopra riportate previa tempestiva comunicazione agli iscritti al Corso di Specializzazione.

MODULO 1

Area legale e Governance aziendale

SESSIONE 1 - ELEMENTI GENERALI SULLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI E SULLA COSTITUZIONE DELL'ODV

- Principi: le origini della normativa (cenni) e l'applicazione dell'istituto in ambito internazionale
- Gli elementi fondanti la responsabilità amministrativa e le relative sanzioni
- Il procedimento dell'illecito amministrativo ex D.Lgs. 231/01
- La Legge 190/2012: impatto per le aziende partecipate dalla PA e che operano con la Pubblica Amministrazione.

SESSIONE 2 – IL MODELLO DI ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO: I CONTENUTI NECESSARI

- Cenni generali: la specificità del MOG (l'ente e la sua storia, il gruppo di riferimento, la governance dell'ente, ecc.)
- I destinatari del Modello: quelli interni all'ente e i "terzi"
- L'individuazione dei soggetti apicali
- Il resoconto sull'attività di costruzione del Modello e l'indicazione delle aree sensibili
- Il ruolo del codice etico
- Il sistema sanzionatorio previsto dal MOG (profili disciplinari e giuslavoristici)
- Comunicazione, diffusione e formazione: il ruolo dell'Organo Dirigente.

SESSIONE 3 - L'ORGANISMO DI VIGILANZA: COSTITUZIONE, RUOLO E REQUISITI

- Il ruolo dell'OdV
- I requisiti oggettivi e soggettivi dell'OdV tra disposizioni normative e autoregolamentazione
- La composizione e la nomina dell'OdV
- Il ruolo, le funzioni dell'OdV e l'ambito dei suoi poteri
- Il ruolo dell'OdV nei gruppi: il perimetro di azione e le responsabilità.



SESSIONE 4 - IL CATALOGO DEI REATI PRESUPPOSTO: PROFILI NORMATIVI E GIURISPRUDENZIALI. DESCRIZIONE DEI SINGOLI ILLECITI E RELATIVA MAPPATURA

- I reati di corruzione, anche tra privati, e altri reati nei rapporti con la Pubblica Amministrazione
- Compliance Antimafia
- Reati informatici e trattamento illecito dei dati
- Reati di falsità in strumenti o segni di riconoscimento nonché contro l'industria e il commercio, reati in materia di violazione del diritto d'autore
- Reati aventi finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico, reati di riciclaggio, di autoriciclaggio; reati contro la personalità individuale
- I reati societari e di market abuse
- Reati di criminalità organizzata, reati transnazionali e di intralcio alla giustizia; reati in materia di impiego di cittadini di Paesi terzi il cui soggiorno è irregolare
- I reati di omicidio colposo e di lesioni gravi e gravissime commessi in violazione delle norme a tutela della salute e sicurezza sul lavoro
- I reati ambientali
- I reati di intermediazione illecita e sfruttamento del lavoro (caporalato)
- I reati tributari
- Le fattispecie di contrabbando
- Gli illeciti sportivi
- I reati in ambito di gioco d'azzardo
- Gli illeciti in materia di mezzi di pagamento diversi dai contanti.

MODULO 2

L'OdV: il ruolo, i requisiti, le attività, le responsabilità

SESSIONE 5 - L'ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA: DALLA PIANIFICAZIONE ALLE VERIFICHE DI ADEGUATEZZA DEL MODELLO ORGANIZZATIVO

- L'organizzazione dell'attività e l'adozione del regolamento
- La documentazione delle attività svolte e la verbalizzazione
- L'archiviazione della documentazione e la tracciabilità delle attività
- L'identificazione dei rischi (risk assessment 231) in relazione ai processi sensibili, ai processi strumentali e ai processi di provvista
- Il piano d'azione per l'attuazione del MOG e il relativo impatto sui criteri organizzativi e sulle procedure operative dell'ente
- La tracciabilità delle attività di verifica
- I presidi di controllo organizzativi e gestionali: il ruolo e l'architettura dei sistemi informativi
- La costante attività di aggiornamento del MOG
- La diffusione del MOG e la relativa formazione: il ruolo dell'OdV
- Il supporto delle funzioni aziendali: Internal Audit, Compliance Officer, Controller, Preposti
- La programmazione delle attività di vigilanza
- La valutazione di adeguatezza del MOG
- L'applicazione delle sanzioni previste dal MOG.

ESERCITAZIONE GUIDATA:

Analisi di una verifica di compliance 231 dell'OdV.



SESSIONE 6 - L'ORGANISMO DI VIGILANZA E GLI ORGANI SOCIETARI E DI CONTROLLO NONCHÉ LE FUNZIONI DI CONTROLLO INTERNO: RESPONSABILITÀ, RELAZIONI E FLUSSI INFORMATIVI

- Il rapporto dell'OdV con gli organi societari (il Consiglio di Amministrazione, l'Amministratore Delegato, il Direttore Generale, ecc.)
- Il rapporto dell'OdV con gli organi societari di controllo (Collegio Sindacale, Dirigente Preposto) e le funzioni aziendali preposte (Internal Audit, Compliance, Revisori, Servizio Prevenzione e Protezione, Risorse Umane, Legale, ecc.)
- I flussi informativi tra gli organismi societari e di controllo.

TESTIMONIANZA:

Gestione di una segnalazione all'OdV - la prospettiva aziendale

SESSIONE 7 - LA GESTIONE DEI FLUSSI INFORMATIVI E DELLE SEGNALAZIONI VERSO L'ODV

- I flussi informativi verso l'OdV
- Le segnalazioni all'OdV: la gestione e la tutela della riservatezza (whistleblowing)
- I flussi informativi dall'OdV verso le strutture aziendali
- Le relazioni periodiche al vertice dell'ente e agli organi sociali.

CASO PRATICO/TESTIMONIANZA:

Gestione di una segnalazione all'OdV/Whistleblowing.

SESSIONE 8 - ANALISI DI UN CASO AZIENDALE

CASO PRATICO

Riesame in "slow motion" dal punto di vista aziendalistico e giuridico di un caso ex D.Lgs. 231/01 particolarmente significativo.

WORKSHOP FINALE:

Partecipazione di alcuni componenti di OdV per discutere con l'aula e condividere le best practice adottate.

MODALITÀ DI ISCRIZIONE E PAGAMENTO

Come iscriversi
Dal sito internet: ISCRIVITI

Pagamento tramite:
- Carta di credito VISA, Mastercard;
- Bonifico bancario intestato ad Associazione Italiana Internal Auditors, da effettuarsi presso Intesa Sanpaolo, IBAN: IT67X0306909606100000119034

AGEVOLAZIONI

Pacchetti aziendali
Sono previste facilitazioni per le aziende che iscrivono più risorse al percorso.

QUOTE DI PARTECIPAZIONE

Soci AIIA o AODV[231] € 3.200
Non Soci € 3.700
Le quote sono intese IVA esclusa

DISDETTA

La disdetta di partecipazione dovrà essere comunicata per iscritto entro gli otto giorni solari precedenti l'iniziativa a formazione@aiiaweb.it.
In caso contrario verrà trattenuta l'intera quota di iscrizione.
Le Associazioni si riservano la facoltà di modificare le date e i docenti.

Associazione Italiana
Internal Auditors

Via San Clemente, 1
20122 Milano - Tel. +39 02 3658 15 00
aiiaweb.it

AODV 231 Associazione dei Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001

Viale Bianca Maria, 28 – 20129 Milano
Tel. +39 02 8717 5560
aodv231.it

