

Corsi di Specializzazione

## **Corso in MODELLI 231 E ORGANISMO DI VIGILANZA**

Responsabilità degli enti, reati presupposto, risk assessment e progettazione operativa del MOG 231

**In aula Roma dal 03/10/2026**

### **ROMA - Programma Dettagliato delle Lezioni**

#### **Modulo: IL SISTEMA DI COMPLIANCE EX D.LGS. 231/2001**

**Principi normativi, responsabilità degli enti, Organismo di Vigilanza, reati presupposto e progettazione del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo (MOG 231)**

##### **Lezione 1 , Sabato 03/10/2026 (mattina)**

###### **IL D. LGS. 231/2001: I CRITERI DI APPLICAZIONE**

- Le origini: i *compliance programs* di matrice Nord-americana
- La responsabilità amministrativa (*rectius penale*) di società ed enti
- Il campo di applicazione del D. Lgs. 231/2001
- L'applicazione del D. Lgs. 231/2001 agli enti e alle società partecipate e il coordinamento con il sistema di prevenzione della corruzione previsto dalla Legge 190/2012
- L'assenza di obbligatorietà del MOG 231
- La lista di reati presupposto
- I requisiti essenziali ai fini dell'applicazione del D. Lgs. 231/2001
- Le sanzioni
- Il ruolo dell'ODV: composizione, requisiti dei componenti e modalità di funzionamento
- Il concetto di "Colpa di organizzazione"
- Introduzione *whistleblowing*
- Il whistleblowing nel settore pubblico e nelle società controllate: canali, tutele e coordinamento con il RPCT

##### **Lezione 2 , Sabato 03/10/2026 (pomeriggio)**

###### **L'ORGANISMO DI VIGILANZA**

- La natura giuridica e il fondamento normativo dell'OdV
- La Composizione, la nomina e i requisiti soggettivi dell'OdV
- I poteri dell'OdV: iniziativa, controllo e disciplina nell'ambito del MOG 231
- Il Regolamento dell'OdV: struttura, funzionamento, riunioni e verbalizzazione
- I flussi informativi verso l'OdV: whistleblowing, segnalazioni e reporting periodico agli organi apicali
- L'attività di verifica dell'OdV: metodologie di audit, risk assessment e aggiornamento del Modello 231
- L'OdV ed il sistema dei controlli interni: coordinamento con Collegio Sindacale, Internal Audit e Comitato Controllo e Rischi
- Il coordinamento dell'OdV con RPCT, OIV, DPO, Responsabile per la transizione digitale e altre funzioni di controllo negli enti e nelle società pubbliche

##### **Lezione 3 , Sabato 10/10/2026 (mattina)**

###### **LA TEORIA GENERALE DEL REATO E I REATI PRESUPPOSTO NELL'OTTICA 231**

- La logica della corporate liability
- Focus sulle principali categorie di reati presupposto:

1. I reati in materia di corruzione, concussione
  2. I reati ambientali
  3. I reati in materia di salute e sicurezza
  4. I reati societari
  5. I reati tributari
  6. I reati di riciclaggio, ricettazione ed autoriciclaggio
  7. I reati informatici
- Analisi di casi giurisprudenziali

#### Lezione 4 , Sabato 10/10/2026 (pomeriggio)

##### PROGETTAZIONE, REDAZIONE E IMPLEMENTAZIONE DEL MODELLO 231

- La mappatura dei "rischi reato"
- La valutazione dei "rischi reato"
- La scelta delle misure di contenimento dei "rischi reato"
- La redazione del MOG 231:
  - parte GENERALE;
  - parti SPECIALI.
- Studio di un caso con esercitazione in merito alle attività di base da progettare e implementare
- Cenni sulla metodologia di integrazione del MOG 231 con la ISO 37001:2025.
- Il coordinamento del MOG 231 con le misure anticorruzione e trasparenza, il PIAO e i presidi applicabili alle società partecipate e agli enti pubblici

Per esigenze di natura organizzativa e didattica, la Scuola si riserva la facoltà di rinviare, di modificare, così come di spostare le date delle lezioni rispetto al calendario inizialmente prestabilito. Inoltre, si riserva il diritto di modificare in ogni momento i contenuti, dei programmi ed il corpo docente al fine di perseguire miglioramenti didattici in linea con i cambiamenti di mercato e le subentranti esigenze organizzative.