



MASTER EXECUTIVE

LA COMPLIANCE INTEGRATA 231 NELLE IMPRESE PRIVATE E PUBBLICHE

IV ED. 2026/2027

<https://corep.it/compliance-4ed.html>

(COME COSTRUIRE UN SISTEMA INTEGRATO TRA RESPONSABILITÀ DA REATO EX D.LGS. 231/2001, PROGETTI DI RIFORMA DEL DECRETO 231, WHISTLEBLOWING, PRIVACY, SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO, PARAMETRI ESG, MISURE DI PREVENZIONE, SISTEMI DI GESTIONE CERTIFICATI, ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA E CODICE DEGLI APPALTI)

<u>SCOPO</u>	<i>IL MASTER TRATTERÀ DELLA RESPONSABILITÀ DA REATO DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001, DI WHISTLEBLOWING E DI PRIVACY, DI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA, CON APPROFONDIMENTI SUL CODICE DEGLI APPALTI, SULLA SICUREZZA SUL LAVORO, SUI PARAMETRI ESG E SUI SISTEMI DI GESTIONE CERTIFICATI, SU ANTIRICICLAGGIO, COMPLIANCE FISCALE E SICUREZZA INFORMATICA.</i>
<u>DESTINATARI</u>	<i>Il Master, riservato a laureati, è rivolto alle figure professionali che operano in Società private e pubbliche e ai professionisti quali Avvocati, Commercialisti e Consulenti del Lavoro:</i> • COMPONENTI ORGANISMI DI VIGILANZA • INTERNAL AUDITOR • RESPONSABILI UFFICI RISK E COMPLIANCE • RESPONSABILI UFFICI LEGALI • DIRIGENTI • RPCT (Responsabile Prevenzione Corruzione e Trasparenza) • RESPONSABILI PRIVACY e DPO (Data Protection Officer) • CONSULENTI DEL LAVORO
<u>DOCENTI</u>	<i>Professori Universitari, Avvocati, Dottori Commercialisti, OdV, Revisori, Sindaci, Consulenti di Impresa, Responsabili Aziendali di funzioni di compliance, esperti di Privacy.</i>

Le lezioni si svolgeranno da remoto il **giovedì** e il **venerdì** pomeriggio con orario **14.30-18.30** a partire dal **10 dicembre 2026** fino all'**8 aprile 2027**.

NETWORKING

L'aula virtuale consente ai discenti e ai docenti di condividere esperienze professionali e competenze.

Una lezione sarà svolta in presenza per permettere ai componenti dell'Aula virtuale di conoscersi e scambiarsi esperienze professionali (chi vorrà potrà comunque accedere online anche a questa lezione).

Per favorire nuove occasioni di networking, è possibile iscriversi al gruppo LinkedIn dove verranno condivisi materiali ed eventi: <https://www.linkedin.com/groups/26950007/>

Al termine del corso è previsto anche un Workshop formativo su un case history.

Le attività formative del corso sono così articolate:

RESPONSABILITÀ DA REATO DEGLI ENTI EX D.LGS. 231/2001

Data	Orario	Docente	Attività Formative	n. ore
Giovedì 10 dicembre 2026	14.30 - 18.30	SESSIONE 1 LA COMPLIANCE INTEGRATA E IL SISTEMA 231		
		Prof. Sergio Foà	Presentazione del corso: cosa si intende per <i>Compliance</i> integrata	2
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- Principi generali della responsabilità da reato ex D.lgs. 231/2001 degli Enti - Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo - L'Organismo di Vigilanza - Il catalogo dei reati - Le sanzioni - Le misure interdittive - Il Sistema Disciplinare	2

Venerdì 11 dicembre 2026	14.30 - 18.30	SESSIONE 2 LA COLPA DI ORGANIZZAZIONE		
		Avv. Mariagrazia Pellerino (14.30-15.30)	- I requisiti della colpa di organizzazione per la responsabilità dell'Ente alla luce della giurisprudenza più recente	1
		Avv. Maria Francesca Artusi (15.30-17.00)	- Il Sistema di protocolli preventivi dei reati 231 e i controlli interni	3
		Dott. Paolo Vernero Dott.ssa Benedetta Parena (17.00-18.30)	- Gli <i>adeguati assetti organizzativi</i> ex art. 2086 c.c. - Codice della Crisi di impresa e rapporti con il Sistema 231	

		SESSIONE 3		
		IL PROCEDIMENTO 231		
Giovedì 14 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Prof. Federico Consulich	- Il procedimento per responsabilità amministrativa da reato: peculiarità e coincidenze con il procedimento penale. Riforma Cartabia.	2
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- Giurisprudenza in materia di procedimento ex D.Lgs. 231/2001	2

		SESSIONE 4		
		PROSPETTIVE DI RIFORMA DEL D.LGS. 231/2001		
Venerdì 15 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Avv. Alessandro Parrotta	Le prospettive di revisione del D.Lgs. 231/2001 e il lavoro del tavolo tecnico. Le principali proposte innovative.	2
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- I position paper di Assonime, Confindustria e del Gruppo CNDCEC - Ruolo dell'Organismo di Vigilanza nell'elaborato del Tavolo tecnico	2

I MODELLI ORGANIZZATIVI

SESSIONE 5				
I MODELLI ORGANIZZATIVI				
Giovedì 21 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Avv. Mario Ippolito	- Modelli organizzativi: Principi consolidati nella redazione e revisione dei Modelli di organizzazione e gestione. - Criteri guida per la redazione di codici di comportamento delle associazioni rappresentative degli enti (Ministero Giustizia - febbraio 2025)	3
			- Analisi di alcuni Modelli organizzativi e gestionali, dei documenti di <i>Risk assessment</i>, metodo di analisi del rischio e di valutazione: il Modello per “famiglie di reato” il Modello per “aree di rischio”	
		Dott. Ciro Santoriello	- La valutazione del Modelli Organizzativi da parte della Procura della Repubblica: criteri e indici di responsabilità 231	1

SESSIONE 6				
ORGANIZZAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO DEL RISCHIO				
Venerdì 22 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Dott.ssa Claudia Gualtierotti	- Organizzazione interna rispondente al D.lgs. 231/2001 (segregazione dei compiti, Sistema Deleghe e Procure, processi decisionali e Livelli autorizzativi) - Il Sistema dei controlli interni.	2
		Avv. Luca Antonetto	- Aspetti giuslavoristici e rischio reato ex D.lgs. 231/2001: dall'intermediazione illecita di manodopera alle procedure Whistleblowing, dai reati informatici alla tutela della privacy dei lavoratori.	2

ORGANISMO DI VIGILANZA

SESSIONE 7				
L'ORGANISMO DI VIGILANZA				
Giovedì 28 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Avv. Ilaria Tolio	- L'Organismo di Vigilanza e le sue caratteristiche, l'attività dell'Organismo di Vigilanza, Flussi Informativi da e verso l'Organismo di Vigilanza	2
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- La documentazione dell'attività dell'OdV, disamina di esempi concreti (Regolamenti di OdV, Verbali riunioni OdV, Relazioni periodiche, Piani di Attività annuali)	2

SESSIONE 8				
L'ATTIVITÀ DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA				
Venerdì 29 gennaio 2027	14.30 - 18.30	Avv. Mariagrazia Pellerino	- Coordinamento degli OdV nei Gruppi Societari - Attività di verifica di adeguatezza e aggiornamento del Modello organizzativo da parte dell'OdV, attività di verifica e audit dei processi operativi, delle procedure e dei Regolamenti aziendali interni da parte dell'OdV	2
		Avv. Ilaria Tolio	- L'attività di Vigilanza dell'OdV attraverso la costruzione e l'esame di <i>check list</i> per lo svolgimento degli audit	2

		SESSIONE 9 LE LINEE GUIDA PER LO SVOLGIMENTO DELLE FUNZIONI DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA EX D.LGS. 8 GIUGNO 2001, N. 231. RAPPORTI TRA GLI ORGANO DI CONTROLLO INTERNI E L'ODV		
Giovedì 4 febbraio 2027	14.30 - 18.30	Dott. Salvatore Sodano	- Le Linee guida CNDCEC per lo svolgimento delle funzioni dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 8 giugno 2001, n. 231.	2
		Dott. Ernesto Devito	- I rapporti tra Organismo di Vigilanza e gli Organi di Controllo interni (Collegio Sindacale, RPCT, Collaborazione tra internal audit, risk e Compliance Officer e OdV), rapporti tra sistema 231 e altri sistemi di compliance (sistemi di gestione certificati, compliance antitrust, tax control framework e altri), specificità del MOG	2

ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

		SESSIONE 10 IL SISTEMA ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA		
Venerdì 5 febbraio 2027	14.30 - 18.30	Prof. Sergio Foà	- L. 190/2012 (anticorruzione) - D. Lgs. 33/2013 (trasparenza) - D. Lgs. 39/2013 (inconferibilità e incompatibilità di incarichi) - Il ruolo dell'ANAC	2
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- Il reato di corruzione tra privati ex art. 2635 c.c. - Il conflitto di interessi e la sua gestione, format di autodichiarazioni	2

		SESSIONE 11		
		GLI ADEMPIMENTI ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA		
Giovedì 11 febbraio 2027	14.30 - 18.30	Prof.ssa Silvia Ponzio	- Piano Triennale Prevenzione Corruzione e Trasparenza (PTPCT). Integrazione tra Modello 231 e PTPCT, compiti del RPCT - Le attività in materia di anticorruzione e trasparenza, esame di relazioni del RPCT e di alcuni Piani Anticorruzione e Trasparenza (PTPCT) - La griglia ANAC per le attività di attestazione: esempi di compilazione - Delibera ANAC 1134/2017	4

WHISTLEBLOWING EX D.LGS. 24/2023

		SESSIONE 12		
		LE SEGNALAZIONI WHISTLEBLOWING EX D.LGS. 24/2023		
Venerdì 12 febbraio 2027	14.30 - 18.30	Avv. Mariagrazia Pellerino	- D.Lgs. 10 marzo 2023, n. 24 - Whistleblowing - Procedure di gestione delle segnalazioni - Linee Guida ANAC	3
		Avv. Mauro Alovio	- La tutela del segnalante: riservatezza e integrazione con Privacy	1

REATI PRESUPPOSTO DELLA RESPONSABILITÀ 231

SESSIONE 13				
<i>I REATI CONTRO LA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE</i>				
<i>Giovedì 18 febbraio 2027</i>	14.30 - 18.30	Avv. Dottore di Ricerca Antonio Morone	- Reati contro la P.A.: artt. 24 e 25 D. Lgs. 231/2001	4
		Prof. Maurizio Riverditi	- Modelli 231, protocolli e procedure di mitigazione del rischio da reato contro la P.A.	

SESSIONE 14				
<i>I REATI AGROALIMENTARI</i>				
<i>Venerdì 19 febbraio 2027</i>	14.30 - 18.30	Avv. Daniela Altare	- Delitti contro l'industria e il commercio (Art. 25-bis.1, D.Lgs. n. 231/2001): i reati agroalimentari ○ Contraffazione di indicazioni geografiche o denominazioni di origine dei prodotti agroalimentari (art. 517 quater) ○ Agropirateria (art. 517 octies)	1.30 min.
		Dott. Paolo Bersani	- Connessioni con il D. Lgs 30/2026 che recepisce la normativa sul greenwashing.	30 min.
		<i>REATI IN MATERIA DI EROGAZIONI PUBBLICHE</i>		
		Avv. Daniela Altare	- Reati in materia di erogazioni pubbliche: indebita percezione di erogazioni, truffa in danno dello Stato o di Ente Pubblico o dell'Unione Europea.	2

Giovedì 25 febbraio 2027	14.30 - 18.30	<u>SESSIONE 15</u> <i>I REATI FISCALI E SOCIETARI</i>		
		Avv. Alessandro Parrotta	- Reati fiscali e Reati societari	2
		<i>GESTIONE CONTABILE/FISCALE</i>		
		Dott. Paolo Vernero Avv. Maria Francesca Artusi	- Reati societari e Reati tributari: la gestione della contabilità e della fiscalità interna in chiave preventiva	2

Venerdì 26 febbraio 2027	14.30 - 18.30	<u>SESSIONE 16</u> <i>IL BILANCIO DI ESERCIZIO</i>		
		Dott. Ernesto Devito	- Bilancio: metodi di costruzione e analisi	3
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- Controllo del bilancio da parte dell'Organismo di Vigilanza	1

Giovedì 4 marzo 2027	14.30 - 17.30	SESSIONE 17 SALUTE E SICUREZZA SUL LAVORO		4
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- Salute e Sicurezza sul Lavoro e Modello Organizzativo 231, art. 30 T.U. 81/2008, Delega di Funzioni Datore di Lavoro e Delega gestoria - Casi concreti di responsabilità amministrativa ex D.Lgs. 231/2001 per reati in materia di Salute e Sicurezza sul Lavoro: concetti di interesse e vantaggio, condotta colposa e altre questioni	

Venerdì 5 marzo 2027	14.30 - 18.30	SESSIONE 18 REATI AMBIENTALI, COMPLIANCE 231 E ESG		4
		Prof. Maurizio Riverditi	- Reati ambientali, responsabilità amministrativa degli Enti ex D.Lgs. 231/2001, Modelli organizzativi, Deleghe di Funzione, giurisprudenza di riferimento.	
		Dott. Paolo Bersani (PwC)	- Certificazione ISO 14001 e sinergia con MOG 231 di sistemi di compliance ambientale - ESG, la nuova Direttiva (UE) CSRD (Corporate Sustainability Reporting Directive) e Modelli ex D.Lgs. 231/2001	

Giovedì 11 marzo 2027	14.30 - 18.30	SESSIONE 19 CODICE DEGLI APPALTI E REATI DI TURBATA LIBERTÀ DEGLI INCANTI		2
		Prof. Sergio Foà	- Il Codice degli Appalti ex D.lgs. 36/2023: le contestazioni degli illeciti ex D.lgs. 231/2001 come motivo di esclusione. Il MOG come strumento di <i>self cleaning</i>	
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- I reati presupposto ex artt. 353 (turbata libertà degli incanti) e 353-bis c.p. (turbata libertà del procedimento di scelta del contraente)	
				2

Venerdì 12 marzo 2027	14.30 - 18.30	Avv. Andrea Milani	SESSIONE 20 REATI CONTRO IL PATRIMONIO CULTURALE	4
			- Reati contro il patrimonio culturale	
			REATI DOGANALI E 231	
			- La disciplina doganale e in materia di accise: i reati 231 e la rilevanza premiale del Modello 231 (SOAC)	

Giovedì 18 marzo 2027	14.30 - 18.30	SESSIONE 21 ANTIRICICLAGGIO ex D.lgs. 231/2007		4
		Avv. Guido Pavan (14.30-16.30)	- Antiriciclaggio e Modelli 231 - Antiriciclaggio e compiti dell’Organismo di Vigilanza	
		Prof. Ranieri Razzante (16.30-18.30)		

Venerdì 19 marzo 2027	14.30 - 18.30	SESSIONE 22 AMMINISTRAZIONE GIUDIZIARIA, SISTEMA 231 E MISURE DI PREVENZIONE		3
		Avv. Marcella Vulcano	- Il Remediation Plan nelle aziende sottoposte a misure di prevenzione antimafia. La centralità della compliance 231. - La Due Diligence per una catena di fornitura responsabile anche alla luce della Corporate Sustainability Due Diligence Directive (CSDD)	
		Avv. Mariagrazia Pellerino	- L’art. 603 <i>bis</i> c.p.: i contratti di prestazione d’opera, i subappalti, i lavoratori interinali	

**LA SICUREZZA INFORMATICA E RESPONSABILITÀ 231: DALLA PRIVACY
ALL'INTELLIGENZA ARTIFICIALE**

<i>Giovedì 25 marzo 2027</i>	14.30 - 18.30	<u>SESSIONE 23</u> <i>GDPR E 231: LE POSSIBILI INTEGRAZIONI</i>		4
		Avv. Mauro Alovisio	- Protezione dei dati personali - Compliance GDPR, funzioni DPO - Ispezioni e sanzioni privacy	
		Avv. Rudy Caltagirone	- Risk Assessment gestione dei rischi in materia di Privacy - Adempimenti nomina DPO - Coordinamento DPO - ODV - Modello ex D.Lgs. 231/2001 e Sistema Privacy	

Giovedì 1 Aprile 2027	14.30 - 18.30	<u>SESSIONE 24</u>		4
		LA SICUREZZA INFORMATICA E CYBERSECURITY		
		Avv. Mauro Alovisio	- Cybersecurity: dagli scenari europei della Nis 2 al perimetro di sicurezza cibernetica, agli adempimenti e ruolo dell'Agenzia Cybersicurezza Nazionale (Acn)	
		Dott. Piercarlo Bausola	- Esempi concreti	
		Avv. Rudy Caltagirone	- Attacchi informatici, il ruolo della - formazione ransomware e data breach, - responsabilità	
		Paolo Dal Checco	- <i>Digital forensics</i> : profili e strumenti	

		<u>SESSIONE 25</u>		
		<i>REATI e DOCUMENTI INFORMATICI</i>		
Venerdì 2 Aprile 2027	14.30	Avv. Rudy Caltagirone	- Reati informatici nelle imprese, strumenti e casi concreti, ISO 27001	2
	- 18.30	Federica Mattio (Testimonianza)	- La formazione, la gestione e la conservazione dei documenti informatici: buone prassi e opportunità, impatti e scenari connessi a Eidas 2	
			Avv. Sabrina Molinar	- I compiti del responsabile della gestione, scadenze e adempimenti
			- Il Manuale di gestione documentale	

Giovedì 8 Aprile 2027	14.30 - 18.30	SESSIONE 26 INTELLIGENZA ARTIFICIALE		2
		Prof. Sergio Foà	- Intelligenza artificiale nella pubblica amministrazione	
		Mauro Alovio		
		Avv. Rudy Caltagirone	- Intelligenza artificiale nel settore privato: Road Map e adempimenti, sanzioni e scenari e strumenti di certificazione	2
		Federica Mattio (Testimonianza)		