

## FACTORING E RESPONSABILITÀ 231: MODELLO, ORGANISMO DI VIGILANZA E REATI PRESUPPOSTO

**Durata: 3 ore**

Il D.Lgs 231/2001 prevede la responsabilità delle società per una serie di reati commessi a loro vantaggio da manager o dipendenti. L'impresa può andare esente dalle sanzioni se individua presidi organizzativi e tecnici, idonei a prevenire quei rischi, mediante l'adozione di un Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo e di un Organismo di Vigilanza. Negli anni recenti sono stati introdotti numerosi nuovi reati-presupposto, ampliando l'area di responsabilità degli enti. Con riferimento al business del factoring, rilevano in particolare i reati di riciclaggio e autoriciclaggio, nonché i reati tributari. Oltre a dover aggiornare i modelli 231, quindi, le società devono migliorare le procedure e l'attività di prevenzione, soprattutto laddove la complessità dell'azienda renda più difficile l'individuazione delle aree di rischio. In questo ambito, è centrale il ruolo dell'Organismo di Vigilanza. E' quindi importante conoscere metodologie e tecniche di azione dell'OdV, pianificarne correttamente le attività e saperne valutare gli esiti, nella più ampia cornice della compliance aziendale.

**Contenuti di massima del corso:**

***"Responsabilità 231 e Modelli Organizzativi"***

- *La Responsabilità degli enti ex D.Lgs. n. 231/2001*
- *Il Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo*

***"Novità più recenti in tema di responsabilità 231"***

- *Le più recenti novità nel catalogo dei reati-presupposto*
- *Focus on: reati di riciclaggio e autoriciclaggio*
- *Focus on: reati fiscali*

***"L'attività dell'Organismo di Vigilanza"***

- *Ruolo e funzioni dell'OdV nel sistema di compliance aziendale*
- *L'attività dell'OdV: tecniche, metodologie e pianificazione*
- *Case study e best practice*

| <b>FACTORING E RESPONSABILITÀ 231: MODELLO, ORGANISMO DI VIGILANZA E REATI PRESUPPOSTO</b> |   |
|--|---|
| <b>Durata</b>  | <b>3 ore</b>  |
| <b>Data</b>  | <b>20 Settembre 2022    9.30 – 12.30</b>  |
| <b>Sede</b>  | <b>Aula virtuale su piattaforma Microsoft Teams</b>   |
| <b>Didattica</b>   | Didattica con interattività in real time<br><b>Massimo 25 partecipanti in aula virtuale</b>   |
| <b>Destinatari</b>   | Personale delle società di factoring inserito in funzioni di controllo, internal audit, compliance e Organismo di Vigilanza ex 231/01 |
| <b>Relatori</b>  | <i>Nicola Traverso, Lexant Legally Yours</i><br><i>Antonio Morone, Lexant Legally Yours</i>   |
| <b>Costo</b>   | € 500 + IVA per Associati<br>€ 600 + IVA per Non Associati  |