



LA RESPONSABILITA' DA REATO DEGLI ENTI

Cod. P23064

Data: 11-13 ottobre 2023, Scandicci

Responsabile del corso: Prof. Gian Luigi Gatta

Esperto formatore: Prof. Carlo Piergallini, Ordinario di Diritto penale, Università di Macerata

Presentazione

Ad ormai più di vent'anni dall'entrata in vigore del d.lgs. 8 giugno 2001, n. 231, la Scuola ha già offerto percorsi formativi incentrati sugli istituti sostanziali e processuali del decreto. Così, nelle precedenti sessioni formative, l'attenzione è stata soprattutto dedicata ai profili dogmatici (i paradigmi imputativi, la 'natura' della responsabilità dell'ente, il sistema sanzionatorio e quello processuale) e applicativi (con particolare riguardo alle sentenze che hanno affrontato da presso gli snodi più delicati del decreto).

Come è noto, il decreto 231 si rivolge alle organizzazioni complesse e, pertanto, la Scuola intende, questa volta, offrire 'nuovi' strumenti conoscitivi funzionali alla comprensione delle "organizzazioni complesse", con riguardo alla loro morfologia, ai procedimenti decisionali e ai sistemi di controllo interni. Un approccio, questo, innovativo, che punta in direzione della Compliance normativa, vale a dire al rilevamento e alla gestione dei rischi normativi con i quali un'organizzazione si confronta. In questo ambito, sarà dedicata, specie nel contesto dei Gruppi di lavoro, una speciale attenzione ad alcuni rischi-reato, contemplati dal decreto, con lo scopo di disvelarne la morfologia e di individuare le pertinenti cautele preventive, orientate a ridurre il rischio di verifica. Verranno, pertanto, analizzati i principali presidi preventivi adottati dagli enti, sulla scorta delle best practices e dei sistemi di certificazione. Saranno altresì illustrati i meccanismi di funzionamento dell'Organismo di Vigilanza, il sistema Whistleblowing (di recente sottoposto a riforma con il d. lgs. 24/2023) e le investigazioni interne.

Per la prima volta, quindi, la formazione attingerà, significativamente, ai 'saperi' aziendalistici, che risultano indispensabili per conoscere da vicino cos'è e come 'decide' un'organizzazione complessa,

allo scopo di meglio comprendere le stesse modalità operative del decreto 231, specie sul terreno della funzionalità delle cautele rivolte a minimizzare i rischi-reato.

Naturalmente, una parte del Corso sarà comunque riservata all'analisi, dogmatica e giurisprudenziale, di alcuni caposaldi del decreto, come i nessi di ascrizione della responsabilità, il modello di organizzazione e i limiti 'superiori' (il gruppo di società) ed 'inferiori' (il piccolo ente) del decreto.

Programma

Mercoledì 11 ottobre 2023

- ore 15,00 **Presentazione del corso a cura del responsabile e dell'esperto formatore**
- ore 15,15 **Che cos'è un'organizzazione complessa: modelli e progettazione**
Prof. Paolo Bastia, Ordinario di Sistemi di Pianificazione e Controllo
nell'Università di Bologna
- ore 16.00 **La *compliance* dei rischi aziendali e il sistema dei controlli interni**
Dott.ssa Margherita Bianchini, Vice Direttore Generale Assonime
- ore 16,30 **Il processo decisionale dell'ente: struttura e controlli**
Dott. Massimiliano Turconi, Chief Audit Executive TIM s.p.a.
- ore 17,00 **Dibattito**
- ore 17.30 **Sospensione dei lavori**

Giovedì 12 ottobre 2023

- ore 9,15 **L'illecito dell'ente: i paradigmi imputativi**
Prof. Avv. Carlo Enrico Paliero, già Ordinario di diritto penale nell'Università Statale di Milano
- Ore 10,00 **L'accertamento dell'illecito dell'ente**
Dott. Giorgio Fidelbo, Presidente della VI sezione penale della Corte di Cassazione
- ore 10.45 **Dibattito sui temi affrontati**
- ore 11.15 Pausa**
- ore 11.30 Il modello di organizzazione e le cautele preventive: analisi strutturale**
Prof. Avv. Vincenzo Mongillo, Ordinario di diritto penale presso Unitelma Sapienza Roma
- ore 12.15 **Il confine 'superiore' e 'inferiore' del decreto 231: il gruppo di società e il piccolo ente**
Prof.ssa Avv. Elisa Scaroina, Associato di diritto penale nel Link Campus University Roma
- ore 12,40 **Dibattito**
- ore 13,00 **Sospensione dei lavori**
- ore 14.00 **Gruppi di lavoro**
1. **GRUPPO 1: il rischio corruzione: morfologia del rischio e strumenti di contenimento**
Coordinatori
Dott. Gianfranco Cariola, Direttore Internal Audit ENI s.p.a.
e

Dott. Rodolfo Sabelli, Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Cagliari

2. **GRUPPO 2: il rischio riciclaggio e i reati associativi: morfologia del rischio e strumenti di contenimento**

Coordinatori:

Prof. Prof. Avv. Federico Consulich, Ordinario di diritto penale nell'Università di Torino

e

Dott. Mario Palazzi, Sostituto procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Roma

3. **GRUPPO 3: la sicurezza del lavoro: morfologia del rischio e strumenti di contenimento**

Coordinatori:

Prof. Matteo Caputo, Ordinario di diritto penale nell'Università Cattolica di Milano

e

Dott. Salvatore Dovere, Consigliere presso la IV sezione penale della Corte di Cassazione

4. **GRUPPO 4: i reati fiscali e la gestione delle risorse finanziarie: morfologia del rischio e strumenti di contenimento**

Coordinatori:

Dott. Alessandro Maria Andronio, Consigliere presso la III sezione penale della Corte di Cassazione

e

Prof. Avv. Andrea Perini, Associato di diritto penale nell'Università di Torino

ore 16.00 **Ripresa dei lavori in seduta plenaria, con esposizione dei principali temi emersi nel corso dei lavori di gruppo.**

ore 16.30 **Dibattito.**

ore 17,00 **Sospensione dei lavori.**

Venerdì 13 ottobre 2023

- ore 9,15 **L'organismo di vigilanza: struttura e funzione**
Dott. Rocco Blaiotta, già Presidente di sezione della Corte di Cassazione
- ore 10,00 **Il sistema *Whistleblowing* e le *Internal Investigation***
Prof. Avv. Francesco D'Alessandro, Ordinario di diritto penale nell'Università Cattolica di Milano
- ore 10,45 **Dibattito sui temi affrontati.**
- ore 11.15 **Pausa**
- ore 11,30 **Tavola rotonda: Il decreto 231 a vent'anni dalla sua introduzione: un bilancio**
Prof. Gabrio Forti, già Ordinario di diritto penale nell'Università Cattolica di Milano
Prof. Avv. Giulio De Simone, Ordinario di diritto penale nell'Università del Salento
Dott. Pietro Silvestri, Consigliere presso la VI sezione penale della Corte di Cassazione
Avv. Iole Anna Savini, Foro di Milano
- ore 13,00 **Chiusura dei lavori**

