

**D.LGS. 231/01:**

**LA MAPPATURA DEI RISCHI,**

**I PROCESSI, I CONTROLLI, LA PREVENZIONE DEI REATI,**

**LA REVISIONE E L'AGGIORNAMENTO DEL MODELLO**

1

*(FOCUS BANCHE E INTERMEDIARI FINANZIARI)*

**23 e 24 gennaio 2025**

*[PROGRAMMA DEL CORSO: PRIMA MATTINA 23/01]*

*Ore 8.45 collegamento – ore 9.00 apertura dei lavori*

**Reati tributari: aggiornamento del Modello 231 e soluzioni operative**

- Le recenti modifiche integrative ai "reati presupposto" apportate dalla revisione del sistema sanzionatorio tributario (Art. 20 L. 9 agosto 2023, n. 111) e gli effetti sui soggetti interessati, i processi sensibili e l'aggiornamento della mappatura dei rischi
- L'aggiornamento dei protocolli e delle misure di controllo da implementare

**I reati di riciclaggio e auto-riciclaggio**

- L'area sensibile di contrasto ai rischi di riciclaggio, autoriciclaggio e impiego di utilità illecite e la rilevanza del framework dei processi e delle procedure aziendali alla luce dell'AML Package e delle modifiche all'esercizio di autovalutazione dei rischi per le Banche e gli Intermediari Finanziari
- Analisi di fattispecie operative che possono comportare responsabilità amministrativa dell'Ente
- I delitti in materia di strumenti di pagamento diversi dal contante e il trasferimento fraudolento di valori: analisi degli effetti sull'operatività e i principali processi sensibili

- Nuovi rischi: cripto-asset, criptovalute e NFT e l'impatto sui protocolli 231/01
- I protocolli 231 e le misure di controllo per la prevenzione del rischio e la gestione delle risorse finanziarie
- I controlli specifici dell'Organismo di Vigilanza in rapporto alle Funzioni Aziendali di Controllo: focus sulle modalità di rilevazione e rendicontazione

### **Privacy e impatti sul sistema 231**

- Illeciti privacy e ricadute ex D. Lgs. n. 231/2001
- Sicurezza e integrità dei dati: presidi, procedure e modello 231
- ODV e responsabilità ai fini del GDPR

### **Whistleblowing e Modello 231**

- I sistemi di "allerta etico" tra il recepimento della Direttiva UE 1937/2019, il D. Lgs. n. 24/2023 e le Linee Guida nell'ambito del Modello organizzativo e di una procedura specifica per la prevenzione dei reati
- Il sistema segnaletico ANAC e perimetro della segnalazione di illeciti e violazioni per i destinatari bancari e intermediari finanziari, anche in rapporto con il sistema di flussi informativi
- Profili procedurali e aspetti organizzativi: i canali di segnalazione e le piattaforme digitali nella prassi, anche alla luce delle indicazioni delle Associazioni di categoria e dell'ANAC
- Il "trriage segnaletico": le tipologie di segnalazioni rilevanti ai fini della prevenzione di reati e modalità di analisi
- La gestione delle segnalazioni: alcuni esempi operativi tra misure organizzative, tutela del whistleblower e riservatezza delle informazioni
- Le misure sanzionatorie: casi operativi.

**Case study:** [l'aggiornamento e l'integrazione di un modello 231/01](#)

Ore 13.00 chiusura dei lavori

**Mauro M. TOSELLO**, *partner settore banking finance & insurance*, **LIBRAvvocati**

**Massimiliano LISSI**, *founding partner e responsabile 231/01 e reati di impresa*,  
**LIBRAvvocati**

[PROGRAMMA DEL CORSO: SECONDA MATTINA 24/01]

Ore 9.00 apertura dei lavori

3

### **La sicurezza e i rischi informatici**

- La cybersecurity e i reati informatici alla luce della normativa europea e delle 'Disposizioni in materia di rafforzamento della cybersicurezza nazionale e di reati informatici' (L. n. 90/2024): analisi attraverso casi operativi recenti
- Le misure di prevenzione e contrasto dei reati informatici: best practice e impatto sul Modello Organizzativo
- Alcuni casi operativi: l'accesso da remoto (smart working) e gli strumenti di controllo

**Giovanni CIANO**, *founder*, **Studio Legale Ciano**

### **Il sistema di compliance 231 e la sua reale efficacia in sede giudiziale**

- Il Modello 231, il ruolo dell'OdV e la responsabilità dell'ente
- La valutazione sull'idoneità del Modello e dell'operatività dell'OdV alla luce della più recente giurisprudenza

**Case study:** Responsabilità amministrativa dell'ente per i reati connessi alla percezione e all'utilizzo fraudolento di fondi pubblici e PNRR

**Gaetano RUTA (\*)**, *procuratore europeo delegato*

(\*) *relazione svolta a titolo personale che non coinvolge la posizione dell'Amministrazione di appartenenza*

Ore 13.00 chiusura dei lavori

### **Quota di partecipazione**

comprensiva di materiale didattico su formato elettronico:

Euro 600 + 22% Iva a partecipante

Per iscrizioni e ulteriori informazioni Tel. 02.36577120; e-mail: [informa@informabanca.it](mailto:informa@informabanca.it)