



**ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
E DEGLI ESPERTI CONTABILI
DI CASERTA**
ENTE PUBBLICO NON ECONOMICO

Seminario

Il D. Lgs. 231/2001: Il ruolo del Commercialista

Segreteria Organizzativa
**Ordine dei Dottori Commercialisti
e degli Esperti Contabili
di Caserta**

Via Galilei, 2 - Caserta
Tel. 0823.328187 - 0823.444171 - Fax 0823.356085
e.mail: info@odcec.caserta.it
pec: albo@commercialisticaserta.it
www.odcec.caserta.it

MARTEDI 13 NOVEMBRE 2012
ore 15:30-18:30
Sala Convegni O.D.C.E.C. - CASERTA

Il D.lgs. 231/01 prevede la responsabilità amministrativa, giudicata in sede penale, a carico degli enti dotati di personalità giuridica, per i reati commessi dagli amministratori o da altri soggetti a vantaggio degli enti stessi.

L'adozione di modelli organizzativi, da parte dei soggetti destinatari della normativa, costituisce un'importante opportunità per i commercialisti di contribuire all'attuazione, all'interno delle aziende, di un sistema di gestione, volto alla prevenzione dei reati contemplati dal decreto ed all'esonero dalle pesanti sanzioni previste.

L'apporto professionale del commercialista si espleta sia all'interno degli organi di controllo (collegi sindacali, organismi di vigilanza), sia nell'ambito delle consulenze tecniche d'ufficio richieste dall'autorità giudiziaria.

La partecipazione al seminario dà diritto all'acquisizione di 1 credito formativo per ogni ora di presenza effettiva fino ad un limite massimo di 3 crediti.

Registrazione partecipanti

Apertura dei lavori

Saluti

Pietro Raucci

Presidente Ordine O.D.C.E.C. di Caserta

Introduce

Florianna Golino

Dottore Commercialista O.D.C.E.C. di Caserta - Auditor certificato di sistemi di gestione (sicurezza-qualità-ambiente-231)

Relatori

Alessandra Converso

Magistrato - S. Procuratore Tribunale di Santa Maria Capua Vetere

Carlo De Luca

Dottore Commercialista O.D.C.E.C. di Salerno

Antonio Paoella

Responsabile Rina Services - Napoli Area Sud Tirreno

Relazioni

La responsabilità amministrativa degli Enti: campo di applicazione della normativa ed obblighi previsti

Il modello "esimente": struttura e contenuti (Analisi dei rischi, Procedure per la prevenzione dei reati, Sistema sanzionatorio, Codice etico e Regolamento dell'Organismo di Vigilanza)

Nuove opportunità per i Commercialisti: l'Organismo di Vigilanza, i CTU, gli Amministratori giudiziari

Le tecniche di auditing per le verifiche dell'OdV: la norma internazionale UNI EN ISO 19011:2012

Le fattispecie di reato previste dal decreto

L'aspetto sanzionatorio: Pene pecuniarie ed interdittive. Casi pratici di applicazione

Dibattito

Conclusioni