

## STUDIO DELL'AVVOCATO LUCA DI STEFANO

**RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI**  
**EX D.LGS. N. 231/2001**

**I CONTROLLI INTERNI NELLE SOCIETÀ PUBBLICHE:  
 PROPOSTE E OPPORTUNITÀ DI SINTESI**

DI

LUCA DI STEFANO



**LIUC**  
Università Cattaneo

**"231": LEADING PRACTICES, PROBLEMATICHE  
 E APPROCCI AZIENDALISTICI A VENT'ANNI DALL'INTRODUZIONE**

venerdì 26 novembre 2021 | ore 15.00 | webinar

Il 2021 è l'anno in cui ricorre il ventesimo anniversario dell'introduzione di uno dei provvedimenti legislativi che hanno rivoluzionato la disciplina del diritto penale e hanno favorito lo sviluppo della centralità dei sistemi di controllo interno e di gestione dei rischi: il D.Lgs. n. 231/2001, inerente la "disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridiche a norma dell'art. 11 L. 300/2000". Ad oggi, però, ci sono ancora difficoltà applicative relative al Decreto, essenzialmente dovute all'assenza di parametri, confini e standard di riferimento e alla presenza di una valutazione ancora troppo discrezionale.

**Programma**

**15.00 | Saluto introduttivo**  
 Federico Visconti, Rettore LIUC - Università Cattaneo

**L'iniziativa, la call for papers e il D.Lgs. 231/01**  
 Patrizia Tettamanzi, Professore Associato di Economia Aziendale, LIUC - Università Cattaneo  
 Diana D'Alterio, Chief Audit Executive del Gruppo ATM

**La 231 nei Consigli di Amministrazione del settore finanziario**  
 Maurizio Comoli, Professore Ordinario di Economia Aziendale dell'Università del Piemonte Orientale

**Internal Audit, Fraud Audit e Vigilanza "231": mondi separati o integrati?**  
 Nicola Pecchiari, Senior Lecturer del Dipartimento di Accounting, Università Bocconi

**La 231 e le nuove sfide delle società alla luce del nuovo codice di corporate governance, le evoluzioni normative europee e il PNRR**  
 Margherita Bianchini, Vice-Direttore Generale e Direttore Area Diritto Societario di ASSONIME

**Composizione, compiti e responsabilità dell'OdV alla luce della giurisprudenza recente**  
 Stefania Chiaruttini, Dottore Commercialista - Partner, Società Chiaruttini & Associati  
 Eleonora Montani, Avvocato e Docente di Criminologia, Università Bocconi

**Interesse o vantaggio dell'Ente nel processo penale**  
 Domenico Pulitano, Avvocato Cassazionista e Professore Emerito di Diritto Penale dell'Università Statale di Milano

**Call for Papers - Presentazione Contributi:**  
 Il Modello di organizzazione e gestione nel "gruppo internazionale": profili normativi, giurisprudenziali e operativi di Andrea Milani  
 Diversity e Inclusion in azienda: possibile integrazione tra compliance 231 e corporate sustainability di Josephine Romano, Sonia Margherita Belloli e Cecilia Pontiggia  
 E-commerce e sistema 231: la fisionomia dei Modelli organizzativi e dell'OdV di Marco Barbagallo e Silvia Mariani  
 Nuove sfide nell'Italia post COVID-19: una prima analisi su possibili ampliamenti della responsabilità amministrativa degli enti di Riccardo Gotti Tedeschi  
 I controlli interni nelle società pubbliche: proposte e opportunità di sintesi di Luca Di Stefano

**Tavola Rotonda - Associazioni Patrocinanti:**  
 Discussioni sul tema "231" dopo vent'anni: le sfide affrontate e quelle emergenti - il ruolo delle associazioni e opportunità di ricerca e sviluppo  
 Elena Farinella, Presidente ACFE Italy Chapter  
 Edoardo Ginevra, Presidente AIDC di Milano  
 Delia Gandini, Consigliere AIIA  
 Alessandro Manfredini, Vice Presidente AIPSA  
 Giorgio Martellino, Presidente AITRA  
 Mara Chiodi, Presidente AODV/231  
 Iole Anna Savini, Presidente Transparency International Italia

**18.00 | Chiusura lavori**

*Convegno organizzato da LIUC - Università Carlo Cattaneo  
 a Castellanza (VA)  
 26 Novembre 2021*