



**PARADIGMA**  
ricerca e cultura d'impresa

# LA RESPONSABILITA' EX D. LGS. 231/2001 NEI GRUPPI SOCIETARI

- Modelli e OdV nelle società del gruppo
- Controlli e flussi informativi all'interno del gruppo
- Presidi contro la diffusione della responsabilità tra le società del gruppo
- Casistica e orientamenti giurisprudenziali



Milano, 12 luglio 2010  
Hotel Hilton

visitate il nostro sito  
[www.paradigma.it](http://www.paradigma.it)

PARADIGMA S.r.l. - Via Viotti, 9 - 10121 Torino  
Tel. (011) 538.686/7/8/9 - Fax (011) 5621123-5611117

## RELATORI

- Prof. Avv. Bruno Assumma** Associato di Diritto Penale  
Università "Federico II" di Napoli
- Cons. Renato Bricchetti** Magistrato di Cassazione  
Presidente del Tribunale di Lecco
- Dott. Luigi Domenico Cerqua** Presidente di Sezione della  
Corte d'Appello di Milano
- Dott. F. Maurizio D'Andrea** Presidente  
TI Audit & Compliance  
(Gruppo Telecom)
- Prof. Avv. Luigi Foffani** Ordinario di Diritto Penale  
Università di Modena  
e di Reggio Emilia
- Prof. Avv. Maurizio Irrera** Ordinario di Diritto Commerciale  
Università del Piemonte Orientale  
Studio Irrera - Avvocati Associati
- Avv. Ugo Lecis** LCG Studio Legale Associato
- Prof. Avv. Vincenzo Militello** Ordinario di Diritto Penale  
Università di Palermo
- Prof. Avv. Filippo Sgubbi** Ordinario di Diritto Penale  
Università di Bologna
- Dott. Tommaso Sorbo** Head of Banking Services  
Compliance  
Segretario OdV  
Unicredit Group

Al termine di ciascuna relazione seguirà un ampio dibattito durante il quale i partecipanti potranno *formulare domande e quesiti* di loro specifico interesse.

- **LA NOZIONE DI GRUPPO AGLI EFFETTI DEL D. LGS. 231/2001**
  - La disciplina civilistica in tema di gruppi societari a seguito della riforma del diritto societario
  - Il sistema di procure e deleghe di poteri nell'ambito di una società e di un gruppo
  - Configurazioni organizzative affini ai gruppi (consorzi e società consortili, associazioni temporanee di imprese, distretti, gruppi europei di interesse economico)
  - L'estensione del concetto di gruppo ex D. Lgs. 231 ai titolari di rapporti contrattuali e funzionali  
(**Prof. Avv. Maurizio Irrera**)
- **QUESTIONI IN TEMA DI COSTRUZIONE DEL MODELLO NEI GRUPPI SOCIETARI**
  - I contenuti essenziali del modello
  - I rapporti tra il modello della capogruppo e i modelli delle società partecipate
  - L'elaborazione da parte della capogruppo di linee-guida per la definizione dei modelli delle società del gruppo
  - Eventuali flussi informativi verso la capogruppo
  - Processo di integrazione dei modelli organizzativi nei casi di fusione e acquisizione  
(**Dott. Tommaso Sorbo**)
  - **Le società di Audit costituite nell'ambito di gruppi societari**
    - Ruolo, funzioni, modalità operative
    - Attività tipiche svolte in tema di *compliance* 231 all'interno dei gruppi
    - Regolazione contrattuale degli apporti forniti alle società controllate  
(**Dott. Federico Maurizio D'Andrea**)
- **L'ODV NEI GRUPPI SOCIETARI**
  - Responsabilità, poteri e facoltà dell'OdV di una società controllata nell'ambito di un gruppo
  - Attività di indirizzo, consulenza e coordinamento metodologico dell'OdV della capogruppo
  - Eventuale attività di vigilanza dell'OdV della controllante sulle controllate
  - Casi di conflitti di interesse dei membri dell'OdV all'interno del gruppo
  - Regolamenti dell'OdV della capogruppo e delle singole società
  - Programmazione dell'attività di vigilanza
  - Eventuali profili di responsabilità penale dei componenti dell'OdV  
(**Dott. Luigi Domenico Cerqua**)
- **CONTENUTI E LIMITI DEI CONTROLLI A CARICO DELLA C. D. "HOLDING" IN RELAZIONE AL TIPO DI RAPPORTO CON LA CONTROLLATA**
  - Direzione e controllo
  - Semplice controllo
  - Mera partecipazione  
(**Prof. Avv. Bruno Assumma**)
- **I FLUSSI INFORMATIVI ALL'INTERNO DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO**
  - Logiche di definizione del reporting all'interno del gruppo
  - Reporting dell'OdV della capogruppo e delle società controllate
  - Reporting verso gli OdV delle società del gruppo  
(**Prof. Avv. Bruno Assumma**)

■ **PROBLEMI DI RESPONSABILITÀ DEI GRUPPI INTERNAZIONALI STRANIERI OPERANTI IN ITALIA E DI QUELLI ITALIANI OPERANTI ALL'ESTERO**

- Problemi legati al diritto societario delle società all'estero controllate e/o partecipate da società italiane
- La responsabilità di filiali in Italia di società estere e di filiali all'estero di società italiane
- Casi pratici e applicazioni giurisprudenziali  
**(Prof. Avv. Filippo Sgubbi)**

■ **IL RISCHIO DELLA C. D. MIGRAZIONE DELLE RESPONSABILITÀ NELL'AMBITO DI UN GRUPPO. TECNICHE DI DIFESA DELLE CAPOGRUPPO E DELLE SOCIETÀ CONTROLLATE PRIMA E DOPO LA COMMISSIONE DI UN ILLECITO**

- La nozione di interesse o vantaggio nell'ambito dei gruppi (art. 5 d.lgs. n. 231/2001)
- La capacità espansiva del concetto di "interesse di gruppo" per la migrazione della responsabilità nell'ambito di un gruppo
- Condizioni per confinare l'eventuale responsabilità 231 alla sola controllata
- Tecniche di difesa delle società del gruppo  
**(Avv. Ugo Lecis)**

■ **POSSIBILI PROFILI DI PERICOLO NEI RAPPORTI TRA CAPOGRUPPO E SOCIETÀ CONTROLLATE**

- Rischi connessi alla predisposizione dei bilanci consolidati
- Rischi connessi al *transfer pricing*
- Rischi connessi alle operazioni con parti correlate
- Rischi connessi alla gestione delle informazioni *price-sensitive*
- Rischi connessi alla gestione accentrata di servizi
- Rischi connessi alla fornitura di beni o servizi alle controllate
- Per la banche, rischi connessi ai rapporti con la Banca d'Italia in tema di vigilanza  
**(Prof. Avv. Luigi Foffani)**

■ **LA GIURISPRUDENZA PENALE IN TEMA DI RESPONSABILITÀ DEGLI AMMINISTRATORI DELLA CAPOGRUPPO E DELLE SOCIETÀ DEL GRUPPO EX D. LGS. 231/2001**

- L'imputazione della responsabilità all'interno del gruppo: condizioni e limiti
- L'applicabilità delle nozioni di direzione e controllo ex D. Lgs. 231/2001 ai gruppi di società
- Requisiti degli OdV e dei modelli organizzativi in relazione ai gruppi  
**(Prof. Avv. Vincenzo Militello)**

■ **OPERAZIONI INFRAGRUPPO, BANCAROTTA FRAUDOLENTA E BANCAROTTA SEMPLICE: POSSIBILI CONSEGUENZE SULLA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DEGLI ENTI**

- Operazioni infragruppo e bancarotta fraudolenta per distruzione, distruzione o dissipazione
- Interesse di gruppo, teoria dei c.d. vantaggi compensativi e reato di infedeltà patrimoniale
- Bancarotta da reato societario e da infedeltà patrimoniale  
**(Cons. Renato Bricchetti)**

## NOTE ORGANIZZATIVE

**Sede:** Hotel Milan Hilton  
Via Galvani, 12 - Tel. 02/69831

**Data:** 12 luglio 2010

**Orario:** 9.00/13.00 - 14.30/18.00

**Durata:** 1 giornata

**Quota di partecipazione:**  
€ 1.350,00 + IVA 20% per persona

Il numero di partecipanti al workshop è limitato. La priorità di iscrizione sarà determinata dalla data di ricezione della scheda di partecipazione.

La quota di partecipazione è comprensiva di colazioni di lavoro, *coffee-breaks*, documentazione, materiale didattico.

**Modalità di iscrizione:**

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a: PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino  
c/o UNICREDIT BANCA D'IMPRESA S.P.A  
FILIALE DI TORINO CENTRO  
c/c n. 000001796607 - Cod. A.B.I. 03226 - Cod. C.A.B. 01000 - CIN I  
Cod. IBAN IT7210322601000000001796607

ovvero con assegno bancario o circolare intestato a:  
PARADIGMA s.r.l. tramite raccomandata assicurata con rilascio di regolare fattura quietanzata.

**Per informazioni ed adesioni telefonare a:**  
PARADIGMA s.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino  
P.Iva 06222110014  
Tel. 011/538686/7/8/9 r.a.

Fax 011/5621123 - 5611117

**Internet:** <http://www.paradigma.it> • **E - mail:** [info@paradigma.it](mailto:info@paradigma.it)

**Modalità di disdetta:**

Qualora la disdetta pervenga **entro 10 giorni lavorativi (escluso sabato e domenica) dalla data di inizio della manifestazione**, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

**In qualunque momento l'Azienda potrà sostituire il partecipante.** Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, gli atti del Convegno. Il materiale didattico sarà costituito dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa.

Tale documentazione costituirà un valido e completo supporto informativo ed un utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda ed i Suoi collaboratori.

Si consiglia di provvedere alla prenotazione alberghiera entro e non oltre il **5 luglio 2010**. Su richiesta dei partecipanti il servizio potrà essere curato dalla Segreteria Organizzativa **a condizioni privilegiate.**

**Prezzo camere Hotel** - per notte (IVA e piccola colazione continentale inclusa)

**Milano**, Hotel Milan Hilton: Camera singola: **Euro 205,00** - Doppia: **Euro 225,00**

## SCHEDA DI ISCRIZIONE

*L'iscrizione si intende perfezionata al momento del ricevimento della presente scheda (fax 011/562.11.23 o 011/561.11.17) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione*

### Titolo del Convegno

Data

Nome

Cognome

Funzione Aziendale

Fatturare a:

Rag. Sociale

Indirizzo

Città

CAP

Prov.

P.IVA

C.F.

Per informazioni:

Tel.

Fax

E-mail:

### Data e Firma

Modalità di pagamento prescelta:

Bonifico bancario in via anticipata.....

Assegno bancario o circolare indirizzato a Paradigma

prima dell'inizio del Convegno .....

Ai sensi dell'art. 1341 c.c. si approva espressamente la clausola relativa alla disdetta come da note organizzative

### Data e Firma

**Informativa Privacy**

I dati personali acquisiti tramite il presente modulo sono raccolti per le finalità connesse allo svolgimento del Convegno e trattati con l'ausilio di strumenti elettronici dal personale da noi incaricato (addetti alle attività commerciali, di amministrazione e di segreteria dei Convegni). I suddetti dati potranno essere utilizzati anche per informarLa dei nostri futuri eventi se esprimerà il Suo consenso barrando l'apposita casella. Titolare del trattamento è Paradigma S.r.l., Via Viotti, 9 - 10121 Torino, presso cui possono essere esercitati i diritti di cui all'articolo 7 del D. Lgs. n. 196/2003.

Consento l'utilizzo dei dati per informazioni su vostri convegni.

SI

NO

Data e Firma