



# Come gestire gli adempimenti del D.Lgs 231/01 nello svolgimento degli audit

Cod. VA231

## Durata

8 ore Orario: 9:00 - 18:00

## Obiettivo

Fornire le conoscenze per:

- Pianificare, utilizzare, controllare e migliorare i sistemi adottati nelle organizzazioni per adempiere agli obblighi nei confronti dell'Organismo deputato a vigilare sul funzionamento e l'osservanza dei modelli (art. 6 comma 2 lettera c D.lgs 231/01)
- Gestire le verifiche periodiche richieste per la efficace attuazione del modello (art. 7 comma 4 lettera a D.lgs 231/01)
- Realizzare l'idoneo sistema di controllo sull'attuazione del modello e sul mantenimento nel tempo delle condizioni di idoneità delle misure adottate (art. 30 comma 4 D.lgs 81/08)

## Programma

- Il D.lgs. 231/01:
  - Le finalità e l'ambito di applicazione del decreto 231/01
  - Le forme di esonero delle responsabilità
  - I principi, l'impianto normativo, i reati e le fattispecie contemplate e le sanzioni principali aggiornati alla data di erogazione del corso
  - Modello di Organizzazione: strumento di attuazione della normativa.
  - Il Sistema dei Controlli Interni
  - La giurisprudenza in materia
- Le azioni per la predisposizione e l'applicazione del Modello Organizzativo:
  - Analisi dei potenziali reati in riferimento alle attività svolte dall'organizzazione
  - Analisi dei processi aziendali in cui tali reati potrebbero essere commessi
  - Individuazione e intervento sui processi critici attraverso la definizione di procedure di controllo e di monitoraggio
  - Redazione dei codici di comportamento (codice etico) e di protocolli di intervento
  - Individuazione dei componenti dell'Organismo di Vigilanza (ODV)
    - Modalità di gestione delle risorse finanziarie
    - Gestione delle attività dell'ODV
    - Formazione ed il coinvolgimento dei collaboratori
- I rapporti tra l'art. 30 del D.Lgs. 81/08 e il D.L.gs. 231/01 e modalità di attuazione dell'art. 30 del D.Lgs. 81/08
- L'adozione Virtuosa del Modello di Organizzazione attraverso la integrazione con i Sistemi di Gestione Normati (es. ISO 9001:2015, ISO 45001:2018 che sostituisce la BS OHSAS 18001:2007, ISO 37001:2016)
- I controlli dei modelli di Organizzazione ex D.lgs. 231/01 ed art. 30 del Dlgs 81/08:
  - I protocolli di controllo
  - La committenza dei controlli



Italia

- La programmazione dei Controlli
- La preparazione delle attività:
  - Acquisizione delle informazioni
  - Mappatura dei documenti e delle fonti informative
  - Preparazione delle Carte di Controllo
  - Pianificazione ed esecuzione
- La conduzione delle attività:
  - Comunicazione nelle attività di controllo
  - Raccolta evidenze
  - Classificazione delle evidenze
- Il rapporto delle attività
  - Modalità di comunicazione
  - Destinatari

Le attività saranno svolte tramite presentazione di casi pratici ed esercitazioni.

### **Destinatari**

Auditor/Lead Auditor Professionisti, Componenti degli Organismi di Vigilanza, Responsabili Amministrativi, Responsabili di Sistemi di Gestione per la Qualità, Responsabili Attività di "Internal Audit", Responsabili del Servizio Protezione e Prevenzione, Consulenti Aziendali.

### **Prerequisiti**

Conoscenza del D.lgs 231/01 incluse le sue applicazioni in materia di Salute e sicurezza sui luoghi di Lavoro (art. 30 del D.lgs 81/08).

### **Docente**

Il corso viene svolto da un docente qualificato TÜV Italia Akademie - Dottore Commercialista e Revisore Contabile - Membro dell'Organismo di Vigilanza di TÜV Italia.

Lead Auditor/Auditor per diversi schemi di certificazione.

### **Materiale didattico**

Dispensa, contenente copia delle slide proiettate durante il corso.

### **Attestati**

Attestato di Frequenza