

SYNERGIA



formazione

SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l.
via Pomba, 14 - 10123 TORINO
Tel. +39 0118129112 r.a. - Fax +39 0118173663
e-mail: info@synergiaformazione.it
www.synergiaformazione.it

I FLUSSI INFORMATIVI NELLE SOCIETÀ E NEI GRUPPI

- Ruolo del CdA
- Ruolo del Collegio Sindacale
- Ruolo degli organi di controllo
- Ruolo della società di revisione
- Responsabilità ex D. Lgs. 231/01
- Responsabilità civili, penali e amministrative

Milano, 13 - 14 Ottobre 2011

The Westin Palace



RELATORI

- | | |
|-------------------------------------|--|
| Prof. Avv. Niccolò Abriani | Ordinario di
Diritto Commerciale
Università di Firenze |
| Avv. Andrea Aiello | Partner
Gianni, Origoni, Grippo & Partners
Roma |
| Prof. Avv. Carlo Amatucci | Ordinario di
Diritto Commerciale
Università Federico II
Napoli |
| Prof. Avv. Bruno Assumma | Associato di
Diritto Penale
Università Federico II
Napoli |
| Prof. Saverio Bozzolan | Ordinario di
Economia Aziendale
Università di Padova |
| Prof. Avv. Vincenzo Cariello | Ordinario di
Diritto Commerciale
Università Cattolica
Piacenza |
| Dott. Alessandra Dal Moro | Magistrato
VIII Sezione
Tribunale di Milano |
| Avv. Francesco Gianni | Founding Partner
Gianni, Origoni, Grippo & Partners
Roma |
| Avv. Roberta Guaineri | Studio degli Avvocati
A. Moro Visconti,
E. de Castiglione, R. Guaineri
Milano |
| Prof. Avv. Fabrizio Guerrera | Ordinario di
Diritto Commerciale
Università di Messina |



Avv. Piero Luongo	Responsabile Direzione Affari Societari e Partecipazioni Intesa SanPaolo
Prof. Avv. Giovanni Meruzzi	Associato di Diritto Commerciale Università di Verona
Avv. Antonio Morello	Corporate Finance Legal Affairs Telecom Italia S.p.A. Milano
Dott. Chiara Mosca	Docente di Diritto Commerciale Università Bocconi Milano
Avv. Raffaella Quintana	Partner DLA Piper Roma
Dott. Marco Rigotti	Docente di Diritto Commerciale Università Bocconi Milano
Prof. Avv. Daniele U. Santosuosso	Ordinario di Diritto Commerciale Università La Sapienza Roma Santosuosso Studio Legale Roma
Avv. Alessandra Stabilini	Docente di Corporate Governance Università LIUC Castellanza
Prof. Avv. Alberto Toffoletto	Ordinario di Diritto Commerciale Università Statale Milano

**È stata presentata domanda di accreditamento (CFP)
al Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Milano.**

**Responsabile di progetto:
Dott. Maurizio Boidi**

Programma prima giornata: Giovedì 13 Ottobre 2011

- **Lo statuto organizzativo delle società di gruppo e la circolazione delle informazioni**
 - disciplina legale e regolamentare dell'informazione intra-gruppo
 - ruolo delle clausole generali nell'informativa endosocietaria
 - ruolo dell'autonomia negoziale e statutaria nella disciplina dei processi informativi e decisionali interni al gruppo
 - regole legali e statutarie di funzionamento degli organi di gestione e di controllo della società capogruppo
 - regole legali e statutarie di funzionamento degli organi di gestione e di controllo delle società appartenenti al gruppo
 - rapporti di gruppo e informazione societaria

Prof. Avv. Fabrizio Guerrera

- **Il dovere di agire informato e l'organizzazione interna della Spa**
 - dovere di agire informato come clausola generale: quadro sistematico di operatività
 - profilo statico e profilo dinamico dell'agire informato
 - profilo dinamico del dovere di agire in modo informato e contenuto: limiti al dovere di informazione
 - profilo statico del dovere di agire in modo informato: adeguatezza degli assetti come dovere strumentale all'agire informato
 - sanzioni e profili di responsabilità relativi alla violazione del dovere di agire in modo informato

Prof. Avv. Giovanni Meruzzi

- **Le operazioni oggetto di comunicazione**
 - operazioni atipiche o inusuali
 - operazioni di natura ordinaria
 - operazioni di maggiore rilievo o significative
 - gestione dei flussi all'interno del gruppo

Avv. Francesco Gianni

- **I flussi informativi all'interno del CdA**
 - ruolo del Presidente del CdA
 - doveri di informazione transitiva degli organi delegati
 - operazioni di maggior rilievo e generale andamento della gestione
 - modalità di comunicazione: le tipologie di documenti scritti e gli eventuali commenti illustrativi verbali
 - comunicazioni "ad hoc" e informativa periodica

Prof. Avv. Niccolò Abriani

- **I flussi informativi "intrasocietari" e la correttezza sostanziale e procedimentale delle operazioni con parti correlate: l'informazione endosocietaria**
 - tipologie informative: informazione ex ante e informazione ex post
 - informazioni come contenuto delle procedure: modalità e tempi dell'informazione sulle operazioni prima, durante e dopo l'esecuzione delle stesse
 - operazione di minore/maggiore rilevanza, informazione ex ante al comitato ed ex post all'organo amministrativo e di controllo
 - flusso informativo a favore del comitato quale forma di coinvolgimento "minimo" nella fase delle trattative e dell'istruttoria delle operazioni di maggiore rilevanza
 - informazione dell'organo di controllo sulla conformità delle procedure adottate ai principi del Regolamento n. 17221 e sulla loro osservanza; l'informazione dell'organo di controllo all'assemblea sulle ragioni di urgenza

- informazione periodica sull'esecuzione delle operazioni con parti correlate
- informazione intraorganica e interorganica degli amministratori/consiglieri interessati in operazioni con parti correlate
- disciplina "speciale" dei flussi informativi di e su operazioni con parti correlate in società a sistema dualistico

Prof. Avv. Vincenzo Cariello

■ **Il ruolo del top manager nei flussi informativi diretti al CdA**

- modalità di raccolta delle informazioni e di rappresentazione al CdA
- ruolo dei responsabili di funzione e dei c.d. "primi riporti"
- ruolo del segretario del CdA
- ruolo dell'Internal Auditing
- ruolo del Dirigente Preposto

Avv. Piero Luongo

■ **I poteri informativi extraconsiliari del consigliere di amministrazione non esecutivo**

- dal "dovere di vigilanza" al "dovere di agire in modo informato"
- informativa esclusivamente consiliare: simmetria informativa e normale svolgimento degli affari sociali
- informativa extraconsiliare ed efficace attività di controllo
- ruolo degli amministratori non esecutivi
- clausole statutarie o regolamentari
- rilievi operativi: bozza di regolamento o delibera consiliare

Prof. Avv. Daniele U. Santosuoso

■ **I Comitati e i flussi informativi**

- interazione tra componenti dei Comitati e funzioni aziendali
- accesso alle informazioni aziendali
- flussi informativi tra i Comitati e gli organi di controllo
- flussi informativi tra i Comitati e gli organi di gestione

Prof. Avv. Carlo Amatucci

■ **I flussi informativi diretti al Collegio Sindacale**

- obblighi del CdA verso i sindaci: periodicità e oggetto
- modalità di comunicazione: le tipologie dei documenti
- obblighi dei preposti e delle altre funzioni aziendali al controllo interno nei confronti del Collegio Sindacale

Avv. Alessandra Stabilini

Programma seconda giornata: Venerdì 14 Ottobre 2011

■ **Le procedure sui flussi informativi**

- modalità "regolamentazione" dei flussi informativi: le procedure
- ruolo delle procedure nella costruzione dell'informativa finanziaria
- procedure come guida ai comportamenti (Codice di Autodisciplina, disciplina Consob, D. Lgs. 231/01)

Prof. Saverio Bozzolan

- ruolo e consulenza del professionista nella definizione delle procedure e dei protocolli
- valutazione dei rischi e delle responsabilità

Prof. Avv. Bruno Assumma

■ **Operazioni interessate e interlocking directors: trasparenza e astensione**

- operazioni interessate: gli obblighi interni al consiglio e obblighi da adempiersi verso l'esterno
- caso degli *interlocking directorates*
- astensione dell'amministratore delegato in caso di operazioni infragruppo: i rischi legati a una rigida interpretazione testuale

Avv. Antonio Morello

■ **I flussi informativi tra CdA, Collegio Sindacale, società di revisione e OdV**

- poteri di informazione dell'organo di controllo
- dovere di agire in modo informato degli amministratori
- assetti adeguati e circolazione delle informazioni
- flussi informativi e Organismo di Vigilanza
- modello per la prevenzione dei reati e informazione
- responsabilità da mancata o inesatta informazione

Prof. Avv. Alberto Toffoletto

■ **I fatti censurabili e la conoscenza di ipotesi di reato ex D. Lgs. 231/01**

- ruolo e compiti dell'OdV
- flussi informativi verso l'OdV e dall'OdV verso altri soggetti interni all'azienda
- rapporti tra OdV, Autorità Investigative e di Controllo

Avv. Roberta Guaineri

■ **La responsabilità del CdA e del Consiglio di Gestione**

- flussi informativi dagli organi delegati al CdA
- informazione e responsabilità del CdA
- flussi informativi tra Consiglio di Gestione e Consiglio di Sorveglianza

Avv. Andrea Aiello

■ **La responsabilità del Collegio Sindacale e del Consiglio di Sorveglianza**

- responsabilità in relazione ai flussi informativi a favore del Collegio Sindacale
- responsabilità in relazione alle informazioni acquisibili dai sindaci in via autonoma o tramite scambi di informazioni con altri soggetti
- responsabilità in relazione ai doveri di informazione del Collegio Sindacale:
 - a favore dei soci
 - a favore delle autorità di settore
 - a favore di soggetti interni alla società
 - a favore di altri soggetti esterni alla società

• applicazione al Consiglio di Sorveglianza

Dott. Marco Rigotti

■ **La responsabilità dell'ente ex D. Lgs. 231/01**

- processo ex D. Lgs. 231/01 nei confronti dell'ente: gestione di una crisi
- indagini preliminari nei confronti dell'ente
- conoscenza della pendenza dell'indagine da parte dell'ente
- partecipazione dell'ente al procedimento
- attori coinvolti
- attività investigativa del PM
- possibili strategie difensive
- applicazione del D. Lgs. 231/01 in via cautelare: analisi della giurisprudenza

Avv. Raffaella Quintana

■ **La responsabilità della società di revisione**

- destinatari dell'attività di revisione
- natura della responsabilità
- responsabilità solidale
- individuazione del danno

Dott. Chiara Mosca

■ **I recenti orientamenti giurisprudenziali in materia di responsabilità: analisi della casistica**

Dott. Alessandra Dal Moro

SCHEDA DI ISCRIZIONE

L'iscrizione si perfeziona al momento del ricevimento della presente scheda (fax +39 011 8173663) regolarmente compilata e sottoscritta per accettazione

Titolo del Convegno _____

Data _____

Nome _____

Cognome _____

Funzione aziendale _____

Dati per la fatturazione

Ragione Sociale _____

Indirizzo _____

Città _____ CAP _____ Prov. _____

P. IVA _____

C.F. _____

Per informazioni:

Tel. _____ Fax _____

E-mail _____

Timbro e firma _____

Condizioni di pagamento

Bonifico bancario in via anticipata _____

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

Timbro e firma _____

Informativa Privacy (art. 13 D. Lgs. 196/03)

I dati personali raccolti con la presente scheda sono trattati da Synergia Formazione s.r.l. per iscrizione ai corsi, attività amministrative, elaborazioni statistiche interne e per l'invio di materiale informativo su future iniziative della Ns. società. Responsabile del trattamento è la Segreteria di SYNERGIA FORMAZIONE s.r.l. presso la quale possono essere esercitati i diritti di cui all'art. 7 del D. Lgs. 196/03 (accesso, integrazione, correzione, opposizione, cancellazione). Qualora desiderasse ricevere Ns. materiale, La preghiamo di barrare l'apposita casella.

Desidero ricevere Vs. materiale informativo **SI** **NO**

Data e firma _____



NOTE ORGANIZZATIVE

Sede: The Westin Palace
P.zza della Repubblica, 20
20124 Milano - Tel. +39 02 63361

Data: 13 - 14 Ottobre 2011

Orario: 9,00 - 13,30 / 14,30 - 18,00

Quota di partecipazione:

Due giornate: Euro 1.850,00 + IVA 20% per partecipante

Una giornata: Euro 1.150,00 + IVA 20% per partecipante

La partecipazione al convegno è a numero chiuso. La priorità è determinata dalla ricezione della scheda di iscrizione.

La quota di partecipazione è comprensiva di documentazione, su CD - cartacea, materiale didattico, colazioni di lavoro a buffet e coffee breaks.

Modalità di iscrizione:

Versamento anticipato della quota a mezzo bonifico bancario intestato a:

SYNERGIA FORMAZIONE srl - Via Pomba, 14 - 10123 TORINO

P. IVA 08906900017

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

E-mail: info@synergiaformazione.it

www.synergiaformazione.it

c/o Monte dei Paschi di Siena - Sede di Torino

c/c n° 0000037573.56 - C.I.N. X - A.B.I. 01030 - C.A.B. 01000

Codice IBAN IT 64 X 01030 01000 000003757356

Modalità di disdetta:

Qualora la disdetta non pervenga, **in forma scritta, entro 7 giorni lavorativi** (escluso il sabato) dalla data di inizio del convegno, la quota di iscrizione sarà addebitata per intero.

Si prevede la possibilità di sostituire il partecipante con un'altra persona appartenente all'Azienda o allo Studio.

Ogni partecipante riceverà, all'apertura dei lavori, gli atti del convegno. La documentazione sarà costituita dall'insieme delle relazioni consegnate dai Docenti entro i termini stabiliti per la stampa e costituirà un valido e completo supporto informativo e un utile mezzo di aggiornamento per il partecipante, l'Azienda, lo Studio e i Suoi collaboratori.

Per la prenotazione alberghiera, **a condizioni privilegiate**, si prega di contattare la Segreteria organizzativa **entro il 3 ottobre p.v.**

Per ulteriori informazioni contattare la Segreteria organizzativa:

Tel. 011 8129112 r.a. - Fax 011 8173663

