

Il (nuovo) Modello Organizzativo 231 e i Reati Tributari: normativa, procedure e vantaggi



Tipologia

Webinar ASSITECA academy – Area Compliance



Quando

Martedì 30 giugno 2020 | ore 14.30



Programma

Recentemente, i reati tributari sono stati inseriti tra le fattispecie presupposto della responsabilità delle persone giuridiche ex D.Lgs. 231/01. Questo pone le imprese di fronte alla sfida di una evoluta "Tax Risk Compliance" con i relativi impatti sul Modello Organizzativo (MOG) e le connesse tematiche su governance, controlli oltre a procedure contabili e amministrative. L'obiettivo dell'evento è illustrare le novità normative e le ripercussioni per aziende e management, le caratteristiche, le modalità di implementazione e i vantaggi di un MOG che contempli anche le tematiche fiscali. Principali temi in agenda:

- I reati tributari tra i presupposti del Modello Organizzativo 231;
- L'inasprimento delle pene e la riduzione delle soglie di rilevanza penale per le violazioni fiscali;
- L'implementazione del Modello Organizzativo 231 – le fasi dell'attività: dal risk assessment alla gap analysis;
- Il sistema di gestione del rischio fiscale come strumento di tutela penale per il management aziendale;
- L'evoluzione dei sistemi di verifica e controllo sulle procedure contabili e amministrative (FCPA, Sox, 262/2005, Tax Control Framework);
- Principi, obiettivi e strumenti di un sistema di controllo scalabile per le PMI;
- La struttura di controlli nei diversi processi in area amministrazione e finanza, le attività di verifica.



Relatore

Avv. Francesco Rubino - *Head of Criminal Law Department* **Morri Rossetti**

Dott. Ottorino Capparelli - *Governance, Risk & Compliance Director* **ASSITECA**



ISCRIVITI