

Corso

LA REVISIONE LEGALE IN BANCA2024: NOVITÀ, IMPATTI E PROSPETTIVE

26, 27 e 28 novembre 2024 • Aula virtuale



Prima giornata • 26 novembre

09.30 ▶ L'EVOLUZIONE DELLA NORMATIVA ANTIRICICLAGGIO: ASPETTI GIURIDICI DELLA NUOVA DISCIPLINA APPROVATA NEL 2024

- Regolamento UE 2024/1624
- Regolamento UE 2024 1620
- Direttiva 2024/1640

Fabio Civile, Avvocato, Partner Civile Associati Studio Legale

11.30 ▶ LA RESPONSABILITÀ DEGLI AMMINISTRATORI E I REATI SOCIETARI

- Responsabilità civile degli amministratori di una impresa bancaria e sua evoluzione
- Reati societari
- Casistiche e precedenti giurisprudenziali

Fabio Civile, Avvocato, Partner Civile Associati Studio Legale

13.30  *Lunch*

14.30 ▶ LA RESPONSABILITÀ DEL REVISORE

- Il fondamento della responsabilità del revisore
- Casistiche e precedenti giurisprudenziali

Fabio Civile, Avvocato, Partner Civile Associati Studio Legale

17.30 *Chiusura prima giornata*

Seconda giornata • 27 novembre

09.30 ▶ AMBIENTE DI CONTROLLO, SUE CARATTERISTICHE E LIMITI: I FATTORI, L'INTEGRITÀ ED I VALORI ETICI

- L'ambiente di Controllo e sue evoluzioni
- Ruolo del collegio sindacale nell'ambiente di controllo
- Fattori che influenzano l'ambiente di controllo
- Integrità e valori etici nell'ambiente di controllo

Massimiliano Nicotra, Professore Università degli Studi di Roma Tor Vergata

13.30  *Lunch*

14.30 ▶ CoSo REPORT: INTERNAL CONTROL - INTEGRATED FRAMEWORK

- CoSo Report e il sistema integrato dei controlli interni
- L'adeguamento del CoSo report rispetto ai nuovi controlli interni

Massimiliano Nicotra, Professore Università degli Studi di Roma Tor Vergata

15.30 ▶ LE ATTIVITÀ DI CONTROLLO: TIPOLOGIE ED INTEGRAZIONI CON I RISCHI

- Tipologie di attività di controllo: recenti evoluzioni
- Integrazione delle attività di controllo con i nuovi rischi emergenti

Massimiliano Nicotra, Professore Università degli Studi di Roma Tor Vergata

17.30 *Chiusura seconda giornata*

Terza giornata • 28 novembre

09.30 ▶ PRINCIPI DI RENDICONTAZIONE DI SOSTENIBILITÀ

- Evoluzione normativa nella reportistica di sostenibilità
- I principi di rendicontazione di sostenibilità obbligatori
- Ruolo del collegio sindacale e del Revisore
- Le interdipendenze tra informativa finanziaria e informativa di sostenibilità

Francesca Amatimaggio, Partner EY

13.30  *Lunch*

14.30 ▶ DOPPIA MATERIALITÀ E CASI OPERATIVI

- Overview del processo di doppia materialità
- Impact Materiality e Financial Materiality
- Stakeholders engagement
- Casi operativi

Francesca Amatimaggio, Partner EY

16.30 ▶ LA RELAZIONE DI REVISIONE E GIUDIZIO DI BILANCIO ALLA LUCE DELLE MODIFICHE INTRODOTTE ALL'ART. 14 DEL D.LGS. 39/2010

- Audit e non audit services
- Controllo del collegio sindacale e casi operativi
- Principali tematiche di bilancio 2024 e attention points per i revisori

Francesca Amatimaggio, Partner EY

17.30 *Chiusura terza giornata*