



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
FIRENZE

AREA  
SERVIZI ALLA  
DIDATTICA

Il Rettore

Decreto n. 1055

Anno 2019

Prot. n. 152492

VISTI gli artt. 16 e 17 del Decreto del Presidente della Repubblica 10 marzo 1982, n. 162 e l'art. 6 della Legge 10 novembre 1990, n. 341;

VISTO l'art. 32 del Regolamento Didattico di Ateneo, emanato con Decreto Rettorale 8 luglio 2015, n. 731 (prot. n. 92078);

VISTO il Regolamento per la istituzione e il funzionamento dei Corsi di perfezionamento post laurea e dei Corsi di aggiornamento professionale, emanato con Decreto Rettorale 22 febbraio 2011, n. 166 (prot. n. 12872);

VISTA la proposta avanzata dal Dipartimento di Scienze per l'Economia e l'Impresa (DISEI), con delibera dell'11 aprile 2019, di istituzione del Corso di perfezionamento post laurea in *"La gestione della compliance aziendale e il ruolo del compliance officer"*, per l'anno accademico 2019/2020;

VISTE le delibere di approvazione dei Dipartimenti di: Scienze Giuridiche (DSG) dell'8 maggio 2019 e Ingegneria Informatica (DINFO) del 13 maggio 2019;

VISTE le delibere adottate dal Senato Accademico del 25 giugno 2019 e dal Consiglio di Amministrazione del 28 giugno 2019;

VISTA la Legge 7 agosto 1990, n. 241 "Nuove norme in materia di procedimento amministrativo e di diritto di accesso ai documenti amministrativi";

VISTI il D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali recante disposizioni per l'adeguamento dell'ordinamento nazionale al regolamento (UE) n. 2016/679 del Parlamento europeo e del Consiglio, del 27 aprile 2016, relativo alla protezione delle persone fisiche con riguardo al trattamento dei dati personali, nonché alla libera circolazione di tali dati e che abroga la direttiva 95/46/CE" e il Regolamento Generale sulla Protezione dei dati Personali (Regolamento UE 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio del 27 aprile 2016),

**DECRETA**



### **Articolo 1**

È istituito presso l'Università degli Studi di Firenze, per l'anno accademico 2019/2020, il Corso di perfezionamento post laurea in *“La gestione della compliance aziendale e il ruolo del compliance officer”*.

Il Corso è diretto dal Prof. Gaetano Aiello.

La sede amministrativa è presso il Dipartimento di Scienze per l' Economia e l'Impresa (DISEI) via delle Pandette 32 - Firenze.

La sede delle attività didattiche è presso il Dipartimento di Scienze per l'Economia e l'Impresa (DISEI) via delle Pandette 32 - Firenze.

### **Articolo 2**

Il programma si rivolge a quanti abbiano interesse ad acquisire o migliorare le proprie competenze professionali nell'ambito della compliance normativa, facilitando il proprio percorso professionale e aprendosi alle nuove opportunità di mercato.

Nell'ambito delle attività formative possono essere anche previsti dei tirocini e stage presso aziende e realtà partner da concordare con i partecipanti al Corso.

### **Articolo 3**

Per essere ammessi al Corso occorre essere in possesso di:

- una Laurea conseguita secondo l'ordinamento ex D.M. n. 270/04 (oppure ex D.M. n. 509/99 equiparata ai sensi del D.I. 9 luglio 2009) in una delle seguenti classi:
  - L-8 Ingegneria dell'Informazione
  - L-9 Ingegneria Industriale
  - L-14 Scienze dei Servizi Giuridici
  - L-18 Scienze dell'Economia e della Gestione Aziendale
  - L-31 Scienze e Tecnologie Informatiche
  - L-33 Scienze Economiche
  - L-36 Scienze Politiche e delle Relazioni Internazionali
  - L-37 Scienze Sociali per la Cooperazione, lo Sviluppo e la Pace
  - L-41 Statistica



- oppure una Laurea magistrale conseguita secondo l'ordinamento ex D.M. n. 270/04 (oppure laurea specialistica ex D.M. n. 509/99 equiparata ai sensi del D.L. 9 luglio 2009) in una delle seguenti classi:
  - LM-16 Finanza
  - LM-18 Informatica
  - LM-26 Ingegneria della Sicurezza
  - LM-27 Ingegneria delle Telecomunicazioni
  - LM-31 Ingegneria Gestionale
  - LM-32 Ingegneria Informatica
  - LM-35 Ingegneria per l'Ambiente e il Territorio
  - LM-52 Relazioni Internazionali
  - LM-56 Scienze dell'Economia
  - LM 62 Scienze della Politica
  - LM 63 Scienze delle Pubbliche Amministrazioni
  - LM-66 Sicurezza Informatica
  - LM-77 Scienze Economico Aziendali
  - LM-81 Scienze per la Cooperazione allo Sviluppo
  - LM-82 Scienze Statistiche
  - LM-83 Scienze Statistiche Attuariali e Finanziarie
  - LMG/01 Giurisprudenza
  - LMG/SC-GU Scienze Giuridiche
- oppure una Laurea conseguita secondo l'ordinamento antecedente al D.M. n. 509/99 in:
  - Discipline economiche e sociali
  - Economia ambientale
  - Economia assicurativa e previdenziale
  - Economia aziendale
  - Economia bancaria



- Economia bancaria, finanziaria e assicurativa
- Economia del turismo
- Economia delle amministrazioni pubbliche e delle istituzioni internazionali
- Economia delle istituzioni e dei mercati finanziari
- Economia e commercio
- Economia e finanza
- Economia e gestione dei servizi
- Economia e legislazione per l'impresa
- Economia industriale
- Economia politica
- Economia del commercio internazionale e dei mercati valutari
- Giurisprudenza
- Informatica
- Ingegneria delle Telecomunicazioni
- Ingegneria Gestionale
- Ingegneria Informatica
- Ingegneria per l'Ambiente e il Territorio
- Marketing
- Relazioni Pubbliche
- Scienze dell'Amministrazione
- Scienze della Comunicazione
- Scienze dell'Informazione
- Scienze Politiche
- Scienze Statistiche ed Attuariali
- Scienze Statistiche ed Economiche
- Scienze Strategiche
- Statistica e Informatica per l'Azienda



- Statistica
- oppure laurea conseguita secondo l'ordinamento antecedente al D.M. n. 509/1999 di contenuto strettamente affine a uno dei titoli richiesti per l'ammissione, ritenuta idonea dal Direttore.

Ai soli fini dell'ammissione al Corso, il Direttore è da considerarsi organo competente a valutare l'eventuale equiparazione del titolo posseduto a quelli previsti per l'accesso

#### Articolo 4

Il numero massimo degli iscritti ordinari è **100 (il numero massimo di iscritti si riferisce a ciascun modulo, base o specifico)**.

Il numero minimo degli iscritti ordinari necessario per l'attivazione del Corso è **10 (il numero minimo di iscritti è conteggiato per ciascun modulo, base o specifico)**.

Il mancato raggiungimento del numero minimo degli iscritti ordinari al modulo base comporta la non attivazione dell'intero corso e dei moduli specifici.

Possono essere iscritti, in soprannumero e a titolo gratuito, **5 (il numero massimo degli eventuali posti aggiuntivi è conteggiato per ciascun modulo base o specifico)** studenti iscritti a corsi di laurea o laurea magistrale dell'Ateneo fiorentino, in possesso dei requisiti di accesso richiesti per l'iscrizione al Corso. Gli eventuali CFU conseguiti dallo studente a seguito della frequenza al Corso di Perfezionamento post laurea possono essere riconosciuti nell'ambito del Corso di studi al quale è iscritto tra le attività "altre" di cui all'art. 10, comma 5, lettera d) del D.M. n. 270/2004. Resta fermo che l'eventuale riconoscimento, nel rispetto della normativa nazionale e di Ateneo, compete esclusivamente al Consiglio di Corso di Studio presso il quale lo studente è iscritto.

Possono altresì essere iscritti, in soprannumero e a titolo gratuito, **5 (il numero massimo degli eventuali posti aggiuntivi è conteggiato per ciascun modulo base o specifico)** studenti iscritti a corsi di dottorato dell'Ateneo fiorentino, in possesso dei requisiti di accesso richiesti per l'iscrizione al Corso. La partecipazione al Corso deve essere autorizzata dal Collegio dei docenti del dottorato, al quale compete l'eventuale riconoscimento dei CFU.

Possono essere ammessi al Corso, in qualità di uditori, **5** iscritti all'Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili e gli iscritti nel Registro dei Revisori Contabili, non in possesso del diploma di laurea.



Come deliberato dagli Organi Accademici, sono previsti i seguenti posti aggiuntivi a titolo gratuito (**il numero massimo degli eventuali posti aggiuntivi è conteggiato per ciascun modulo base o specifico**):

- **5** riservati al personale tecnico amministrativo dell'Ateneo;
- **5** riservati ad assegnisti di ricerca e personale ricercatore e docente appartenente ai Dipartimenti che hanno approvato il Corso.

La scelta del contingente (relativa ai posti ordinari oppure a una delle riserve previste) è modificabile solo fino alla scadenza della domanda di iscrizione al Corso.

La selezione delle domande, per ciascun contingente, qualora il numero sia superiore ai posti disponibili, viene effettuata secondo l'ordine cronologico di presentazione delle domande. Ogni candidato viene selezionato all'interno del contingente prescelto in fase di presentazione della domanda di ammissione e non può in alcun modo essere spostato su uno degli altri contingenti, anche qualora vi siano dei posti disponibili.

La partecipazione del personale tecnico amministrativo dell'Ateneo è comunque subordinata alla valutazione positiva secondo quanto disposto dal provvedimento del Direttore Generale del 31 dicembre 2015, n. 2289 (prot. n. 178709), come integrato dalla nota del Dirigente della Formazione 3 luglio 2019 (prot. n. 120692). A tal fine, il responsabile della struttura di afferenza del dipendente interessato deve inviare apposita richiesta al Dirigente della Formazione almeno 15 giorni antecedenti alla scadenza della domanda di iscrizione, utilizzando il modulo e secondo le indicazioni disponibili sul sito [www.unifi.it](http://www.unifi.it) seguendo il percorso Personale => Formazione => Partecipazione a iniziative di formazione => Corsi organizzati da strutture dell'Ateneo => Modalità di partecipazione (link diretto <https://www.unifi.it/vp-8673-partecipazione-a-corsi-organizzati-da-strutture-dell-ateneo.html>).

## Articolo 5

Il Corso si svolge nei seguenti periodi:

- Corso intero **da ottobre a dicembre 2019**
- Modulo base **da ottobre a novembre 2019**
- Modulo 1: **novembre 2019**
- Modulo 2: **novembre 2019**
- Modulo 3: **novembre 2019**
- Modulo 4: **dicembre 2019**.



Il termine di scadenza per la presentazione delle domande di iscrizione è fissato al **30 settembre 2019 per il Modulo base e i Moduli 1, 2 3, 4.**

Per iscriversi al Corso è necessario collegarsi alla pagina <https://www.unifi.it/vp-11591-corsi-di-perfezionamento.html> selezionare il Dipartimento sede amministrativa del Corso e seguire le istruzioni per l'iscrizione utilizzando l'apposito modulo.

Il presente decreto, le eventuali successive modifiche e il modulo di iscrizione al Corso sono pubblicati sul sito web indicato nel comma 3 del presente articolo.

### **Articolo 6**

Il Corso si svolgerà secondo un sistema di istruzione in presenza.

Sono previste le seguenti ore di didattica frontale e di attività pratica:

- Modulo base - **16 ore**
- Modulo 1 - **4 ore**
- Modulo 2 - **4 ore**
- Modulo 3 - **4 ore**
- Modulo 4 - **4 ore**
- Attività pratica - **25 ore.**

Il Corso si suddivide in più moduli. Il primo modulo base di **16 ore** è relativo alla trattazione delle tematiche di base e si articola nei seguenti argomenti:

**Modulo base** (propedeutico ai successivi 4 moduli specifici aggiuntivi)

#### **1. La corporate governance**

- La corporate governance.
- Le responsabilità dei soggetti apicali e degli organi di controllo.
- Gli assetti organizzativi e amministrativi.
- La governance nei Gruppi aziendali.

#### **2. Il sistema di controllo interno**

- I contenuti del COSO Report.
- Gli attori della gestione del controllo interno.
- La Valutazione del rischio.
- La Governance del rischio.

#### **3. La gestione dei rischi aziendali**

- I contenuti dell'Enterprise Risk Management (ERM).



- Il processo di Risk assessment.
- Gli attori della gestione del rischio.
- Il modello ERM e la compliance aziendale.

#### **4. La Compliance aziendale**

- Le principali normative aziendali nel panorama giuridico italiano.
- Il rischio di compliance e l’impatto sull’organizzazione e processi aziendali.
- Il risk assessment nella compliance.
- La funzione del Compliance Officer.
- Le policy e le procedure aziendali.

Sono offerti inoltre i seguenti 4 moduli specifici aggiuntivi, da 4 ore ciascuno, che possono essere scelti singolarmente:

##### **Modulo specifico n. 1**

###### **La funzione Compliance Officer**

- Ruolo e funzioni.
- Il collocamento del CO nell’organizzazione aziendale.
- I rapporti tra la funzione del CO con gli attori del SCI.
- Gli strumenti operativi del CO.
- Le aree di intervento del CO.
- La Compliance transformation e l’integrazione dei sistemi di Compliance.

##### **Modulo specifico n. 2**

###### **Il Modello di controllo e gestione ex D.lgs. n. 231/2001**

- I reati presupposti e la valutazione dei rischi di reato.
- I contenuti del Modello 231.
- Il ruolo e la funzione dell’Organismo di vigilanza.
- Il piano di audit e verifiche sul Modello 231.
- I flussi informativi verso l’Organismo di vigilanza 231.
- L’organismo di vigilanza 231 e il sistema dei controlli interni.
- Il regime sanzionatorio.

##### **Modulo specifico n. 3**

###### **Anticorruzione e trasparenza**

- I profili normativi nazionali ed internazionali.
- I contenuti del Modello o Piano anticorruzione.





- Il piano di verifiche sul piano anticorruzione.
- Il Whistleblowing.
- Il Responsabile anticorruzione e il sistema dei controlli interni.
- Il regime sanzionatorio.

#### **Modulo specifico n. 4**

##### **Privacy**

- Il GDPR e il Nuovo Regolamento Europeo sulla Protezione dei Dati.
- La valutazione del rischio.
- Il sistema di Privacy Compliance.
- DPIA documento di valutazione d’impatto.
- Privacy by Design – Privacy by default.
- Information Security.
- Big Data.
- Data Breach.
- Le attività di audit sul sistema di Privacy Compliance.

#### **Articolo 7**

La frequenza delle attività formative è obbligatoria per almeno il 70% delle ore totali del Corso.

La verifica dell’apprendimento consiste in un test scritto.

Al termine è rilasciato dal Direttore del Corso un attestato di frequenza, previo accertamento dell’adempimento degli obblighi didattici previsti.

Agli uditori viene rilasciato uno speciale attestato di frequenza.

Il riconoscimento dei CFU relativi ai singoli moduli specifici sarà possibile solo iscrivendosi a 2 moduli (1CFU) o 4 moduli (2 CFU).

La partecipazione al Corso consente l’acquisizione di CFU (crediti formativi universitari):

- Corso intero **4 CFU**
- Modulo base **2 CFU**
- 2 Moduli specifici **1 CFU**
- 4 Moduli specifici **2 CFU**
- Attività pratica **1 CFU**.

#### **Articolo 8**



Gli importi della quota di iscrizione al Corso e ai moduli sono di:

- **€ 800** per il Corso intero (modulo base e i 4 moduli singoli) a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 816**;
- **€ 400** per il modulo base (16 ore) a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 416**;
- **€ 150** ciascun singolo modulo, a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 166**.

Nel caso in cui uno o più moduli specifici non vengano attivati, agli iscritti al Corso intero saranno rimborsati **€ 100**.

È prevista una quota per gli uditori pari a:

- **€ 600** per il Corso intero (modulo base e i 4 moduli singoli), a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 616**;
- **€ 300** per il modulo base (16 ore), a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 316**;
- **€ 100** per ciascun singolo modulo, a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 116**.

Nel caso in cui uno o più moduli specifici non vengano attivati, agli iscritti al Corso intero saranno rimborsati **€ 75** per ogni modulo non attivato.

Ai sensi dell'art. 5, comma 1, del Regolamento è prevista una quota di iscrizione, per giovani laureati che non abbiano compiuto il ventottesimo anno di età alla scadenza del termine per le iscrizioni (escluse eventuali proroghe), pari a:

- **€ 600** per il Corso intero (modulo base e i 4 moduli singoli), a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 616**;
- **€ 300** per il modulo base (16 ore), a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 316**;
- **€ 100** per ciascun singolo modulo, a cui devono essere sommati **€ 16** dell'imposta di bollo, per complessivi **€ 116**.

Nel caso in cui uno o più moduli specifici non vengano attivati, agli iscritti al Corso intero saranno rimborsati **€ 75** per ogni modulo non attivato.

L'imposta di bollo, non rimborsabile, è a carico del richiedente l'iscrizione e viene poi assolta in modo virtuale dall'Università degli Studi di Firenze.

Il 20% delle quote di iscrizione più l'assicurazione obbligatoria è destinato al Bilancio universitario e la restante parte al Dipartimento di Scienze per l'Economia e



l'Impresa (DISEI), fatte salve diverse disposizioni adottate dagli Organi di Governo.

Il pagamento della quota di iscrizione prevista per ciascun contingente e dell'imposta di bollo di € 16 deve essere effettuato tramite:

- bollettino di conto corrente postale n. 30992507, intestato all'Università degli Studi di Firenze – Tasse Scuole Specializzazione, Piazza S. Marco 4, 50121 Firenze, **causale obbligatoria**: tassa di iscrizione al Corso di perfezionamento in "*La gestione della compliance aziendale e il ruolo del compliance officer*" A.A. 2019/2020, con l'indicazione del nome del partecipante;
- oppure tramite bonifico bancario sul c/c 41126939 presso Unicredit S.p.A., Agenzia Firenze, Via de' Vecchietti 11 - **BIC SWIFT**: UNCRITM1F86 - codice Iban per l'Italia IT 88 A 02008 02837 000041126939 - a favore dell'Università di Firenze, **causale obbligatoria**: Corso di perfezionamento in "*La gestione della compliance aziendale e il ruolo del compliance officer*" A.A. 2019/2020, con l'indicazione del nome del partecipante.

#### Articolo 9

In nessun caso sarà rimborsata la quota di iscrizione salvo nelle ipotesi di mancata ammissione del candidato oppure di mancata attivazione del Corso. In nessun caso può essere rimborsato il pagamento dell'imposta di bollo.

Sono esonerati dal pagamento della quota di iscrizione gli studenti:

- con disabilità, con riconoscimento di handicap ai sensi dell'art. 3, comma 1, della Legge 5 febbraio 1992, n. 104;
- con un'invalidità pari o superiore al 66%;
- figli di titolari di pensione di inabilità ai sensi dell'art. 30 della Legge 30 marzo 1971, n. 118.

È comunque dovuta l'imposta di bollo da versare in una delle modalità riportate all'art. 8. Gli iscritti con esonero non concorrono al raggiungimento del numero minimo richiesto per l'attivazione del Corso.

#### Articolo 10

Responsabile del procedimento, ai sensi della Legge n. 241/1990, è Antonietta Rotella, Unità Funzionale "Sportello Unico Capponi" - Segreteria Post-Laurea – Via G. Capponi n. 9 – 50121 Firenze.

Ai sensi del D.Lgs. 30 giugno 2003, n. 196 e del Regolamento UE 2016/679,



UNIVERSITÀ  
DEGLI STUDI  
FIRENZE

l'Università si impegna a rispettare il carattere riservato delle informazioni fornite dai candidati: tutti i dati forniti sono trattati solo per le finalità connesse e strumentali alla selezione e all'eventuale gestione del rapporto con l'Università, nel rispetto delle disposizioni vigenti.

Firenze, 10 settembre 2019

La Dirigente  
Vistato Dott.ssa Maria Orfeo

Il Rettore  
f.to Prof. Luigi Dei