

**Divisione di ABIServizi S.p.A.**

Via delle Botteghe Oscure, 4  
00186 Roma

Via Olona, 2  
20123 Milano

[www.abiformazione.it](http://www.abiformazione.it)

 **Alta Formazione  
e Master**

L'impresa bancaria: i doveri e le  
responsabilità degli Organi di Vertice

**Alta Formazione  
per il Collegio Sindacale**



## Percorso di Alta Formazione per il Collegio Sindacale Essere Sindaco in banca

Il percorso ha finalità di orientamento sul ruolo del Collegio Sindacale nell'ambito della specifica attività di controllo della banca e di rafforzamento delle competenze utili a favorire l'assolvimento dei doveri di vigilanza. Un focus particolare riguarda l'integrazione dei controlli e dei flussi informativi tra il Collegio Sindacale e gli altri attori dei controlli interni.

### Finalità

- Favorire l'assunzione consapevole delle responsabilità legate al ruolo di sindaco in banca
- Fornire le conoscenze fondamentali del quadro dei rischi a cui la banca è esposta per supportare un approccio dei controlli risk based
- Trasferire elementi utili ad agevolare l'assolvimento dei doveri di vigilanza e, in particolare, l'integrazione dei controlli e dei flussi informativi tra soggetti preposti al controllo



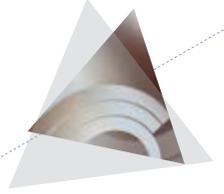
La Circolare 285 della Banca d'Italia ha valorizzato la funzione dell'Organo di Controllo quale *"parte integrante del complessivo sistema di controllo interno"* della banca, conferendo caratteri innovativi al ruolo di Sindaco, agli ambiti di vigilanza a esso assegnati, alle modalità di relazione del Collegio con gli altri Organi e Funzioni della banca.

Il Collegio Sindacale è garante nel continuo del rispetto delle regole e della corretta amministrazione e dell'adeguatezza, funzionalità e affidabilità del sistema dei controlli interni e del RAF. Ha il dovere di promuovere gli interventi correttivi delle carenze e delle irregolarità rilevate dalle funzioni dell'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01.

Il baricentro delle professionalità richieste alla luce dei nuovi compiti attribuiti al Collegio Sindacale dalle Disposizioni di Vigilanza si è, inoltre, decisamente spostato verso un approccio risk based.

Alla luce di queste premesse ABIFormazione ha creato un'offerta formativa dedicata ai Componenti del Collegio Sindacale.

Il corpo docente è composto da professionalità eccellenti, di comprovata esperienza, provenienti dal mondo associativo e accademico, da quello delle professioni, dalla consulenza aziendale e dalle istituzioni.



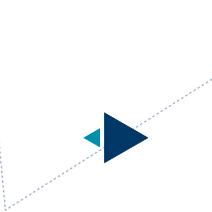
# 1 Primo modulo

17-18-19 ottobre 2017

---

## ESSERE SINDACO IN BANCA: IL CONTESTO E LE REGOLE

- Il ruolo del Collegio Sindacale nell'internal governance e nel sistema dei controlli interni della banca
- Il governo societario nelle banche: compiti e poteri degli organi sociali, modelli di governo e collocazione dell'organo di controllo
- I poteri e le responsabilità del Collegio Sindacale
- Il Collegio Sindacale e l'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01
- Sanzioni amministrative e procedimenti sanzionatori
- L'architettura del nuovo sistema di vigilanza finanziaria europea: ruoli e compiti delle Autorità di Vigilanza
- Il Meccanismo di Vigilanza Unico, il Meccanismo Unico di Risoluzione e il bail-in, il Sistema di Garanzia dei Depositi
- Il presidio dei rischi: overview del legal framework e dei principali rischi
- Il RAF e la vigilanza dell'Organo di Controllo sulla sua completezza, adeguatezza e affidabilità
- L'architettura del nuovo SREP
- La governance dell'ICAAP e il ruolo degli organi sociali nel processo
- Gestione della liquidità e resoconto sull'LAAP
- Il Recovery Plan



# 2 Secondo modulo

7-8 novembre 2017

---

## I DOVERI DI VIGILANZA DEL COLLEGIO SINDACALE

- La vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo e del Sistema dei Controlli Interni
- Il modello dei flussi informativi: flussi obbligatori e rilevanti con gli altri Organi e Funzioni aziendali
- La disciplina antiriciclaggio e le verifiche del Collegio Sindacale
- La vigilanza sulle operazioni con parti correlate
- Le verifiche sui processi del credito e la gestione degli NPLs nelle Linee Guida BCE sui crediti deteriorati
- La tutela dell'investitore nella prestazione dei servizi di investimento: cosa cambia con MiFID2 da gennaio 2018 e quali verifiche porre in essere
- La distribuzione dei prodotti finanziari complessi alla clientela retail: punti di attenzione
- La nuova disciplina sull'abuso di informazioni privilegiate e i presidi avanzati di tutela e prevenzione

# 3 Terzo modulo

9 novembre 2017

## LA VIGILANZA IN ORDINE AL BILANCIO DI ESERCIZIO E LA REVISIONE LEGALE DEI CONTI

- Il bilancio bancario e gli aggiornamenti della Circolare 262
- Schemi di riclassificazione e indicatori di bilancio
- IFRS9: cosa cambia dal 1° gennaio 2018
- IFRS 15: le nuove regole per il riconoscimento dei ricavi in conto economico
- La revisione legale dei conti: conferimento
- La Relazione sul bilancio
- La relazione aggiuntiva al Comitato per il Controllo Interno
- Le Key Audit Matters
- Le altre attività del revisore esterno



## Laboratori in azienda

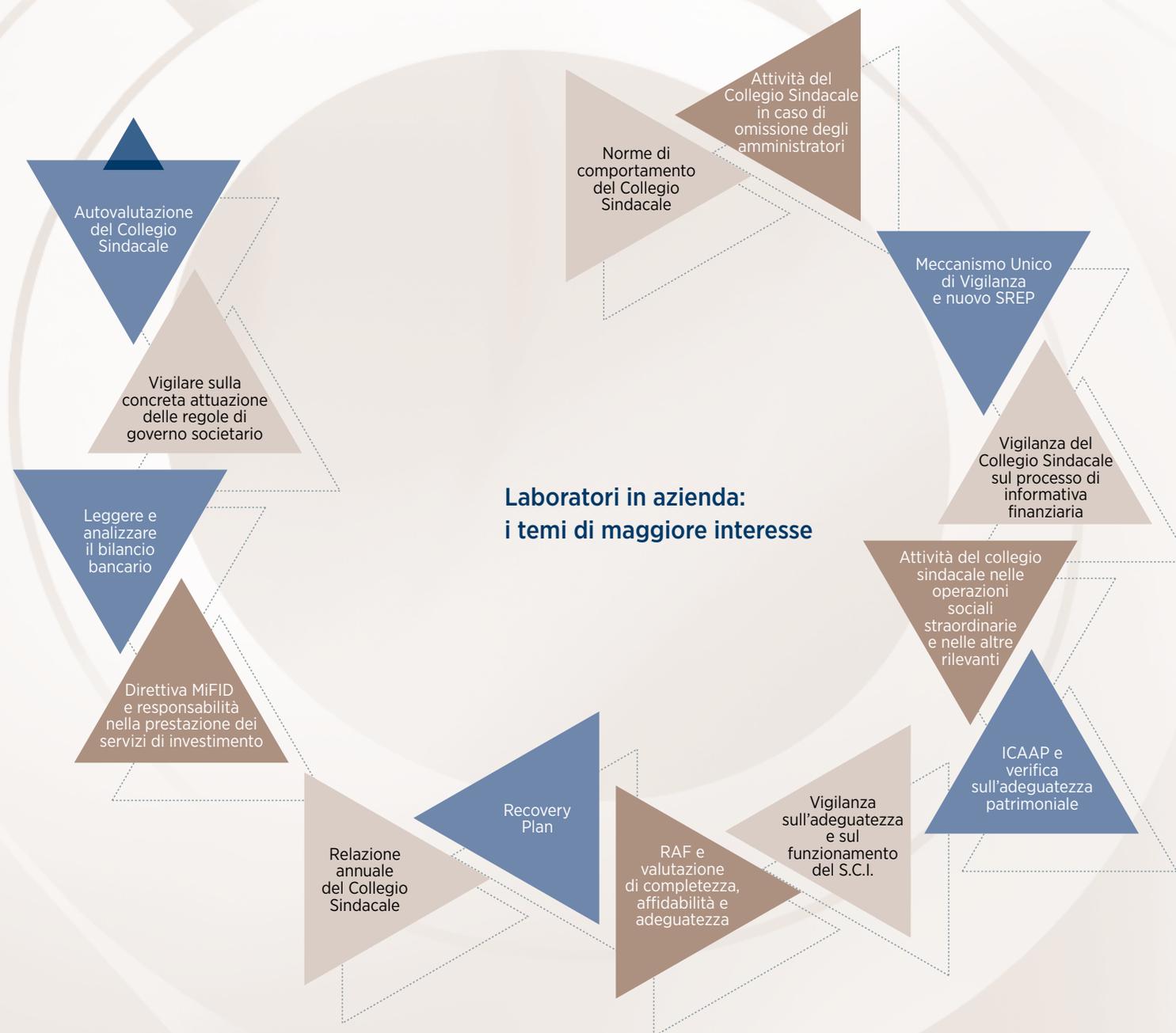
Una serie di incontri di alto livello che approfondiscono le tematiche con cui i componenti del Collegio Sindacale devono misurarsi quotidianamente, attraverso un richiamo alle norme, mai disgiunte dai profili di operatività.

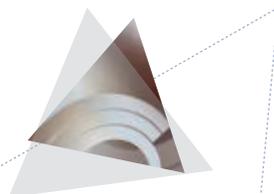
La proposta offre incontri personalizzati, in linea con gli obiettivi e le strategie aziendali. ABIFORMAZIONE definisce con l'azienda committente i contenuti e le metodologie didattiche con sessioni in aula e con l'utilizzo del coaching personalizzato.

### Caratteristiche dei Laboratori

- ▶ Breve durata
- ▶ Facilitazione piuttosto che docenza
- ▶ Interazione e confronto continui
- ▶ Innovazione sui metodi di erogazione dei contenuti
- ▶ Dispense costruite ad hoc

**Laboratori in azienda:  
i temi di maggiore interesse**





## ABIFORMAZIONE: chi siamo

La storia di ABIFORMAZIONE negli ultimi 20 anni si intreccia indissolubilmente con lo sviluppo delle competenze di migliaia di persone nelle banche, negli intermediari finanziari e assicurativi, nelle aziende e negli enti pubblici.

Grazie all'esperienza e a una capillare rete di oltre cinquecento tra i migliori esponenti nazionali e internazionali del mondo delle università, della consulenza, della ricerca e delle professioni, ABIFORMAZIONE studia e realizza soluzioni formative efficaci e innovative per rispondere ai bisogni delle mille anime del mondo del credito e della finanza.

ABIFORMAZIONE, però, è anche molto di più. È un occhio attento al mercato, è un laboratorio creativo, è una fucina dove si sperimentano continuamente temi, metodi, tecnologie e formati didattici per sostenere l'evoluzione e lo sviluppo professionale di chi, come noi, opera nell'industria dei servizi finanziari e ogni giorno affronta nuove e importanti sfide.

### Contatti

**Barbara Filippella** - 06.67.67.277  
b.filippella@abiformazione.it

**Carla Marinuzzi** - 06.67.67.497  
c.marinuzzi@abiservizi.it