



ORDINE  
DEI DOTTORI  
COMMERCIALISTI  
E DEGLI ESPERTI  
CONTABILI

## **L'esperienza dell'Osservatorio 231: la giurisprudenza del Tribunale di Milano in materia di responsabilità da reato degli enti ex D.Lgs 231/01 – II edizione**

**Lunedì 15 dicembre 2025 dalle ore 15:00 alle ore 18:00**

***Presso la sede dell'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bergamo, Rotonda dei Mille 1***

\* \* \*

### **Presentazione**

*Nell'ambito di un progetto di ricerca coordinato dal Prof. Marco Scoletta e basato su una Convenzione tra l'Università degli Studi di Milano e Tribunale di Milano, sono stati sottoposti a analisi tutti i provvedimenti relativi alla responsabilità da reato degli enti resi in sede di cognizione dal Tribunale di Milano, per ricavare dati quantitativi circa la consistenza applicativa del d.lgs. n. 231 del 2001, nonché in merito agli orientamenti giurisprudenziali e prasseologici di uno di tribunali maggiormente attivi, nel panorama nazionale, nell'applicazione di tale disciplina normativa.*

### **Introduzione e saluti**

**Dott.ssa Licia Arsuffi**

Consigliere dell'ODCEC di Bergamo, Delegato Commissione "Antiriciclaggio e D. Lgs. 231"

**Dott. Massimiliano Serra**

Presidente Commissione "Antiriciclaggio e D. Lgs. 231"

### **Relatori**

**Prof. Marco SCOLETTA** – Università di Milano Statale

**Avv. Matteo POZZI** – Foro di Milano

**Focus: la casistica del Tribunale di Milano sulla responsabilità delle società per:**

- **truffa ai danni dello Stato**
- **reati societari**
- **reati finanziari**
- **contraffazione e frode nel commercio**

---

*Il Convegno è stato segnalato al Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili per l'attribuzione di n. 3 crediti formativi.*

*Evento accreditato dall'Ordine degli Avvocati di Bergamo per n.3 crediti in diritto penale.*