



L'IMPRESA BANCARIA - DOVERI E RESPONSABILITÀ
DEGLI ORGANI DI VERTICE

Alta formazione per il Collegio Sindacale delle banche

Offerta formativa 2025

Promosso da **ABI** Associazione
Bancaria
Italiana

Organizzato da **ABISERVIZI**  **ABI**
FORMAZIONE



Il perimetro dei doveri di vigilanza dei Collegi Sindacali delle banche ha subito un progressivo ampliamento negli ultimi anni, parallelamente all'evoluzione del sistema dei controlli verso un approccio *risk based* e alle sfide del presente, tra digitalizzazione, sostenibilità e presidio di nuovi rischi.

È un'evoluzione di ruolo e di responsabilità che ha preso le mosse dalla Circolare 285 della Banca d'Italia, che 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 e agli ambiti di vigilanza a esso assegnati.

In risposta a quest'evoluzione, ABIFormazione mette a disposizione degli Organi di Vertice delle banche un'architettura di apprendimento finalizzata a supportare l'azione di vigilanza e a favorire conoscenze e competenze specifiche, con l'obiettivo di favorire l'assunzione consapevole delle loro responsabilità, stimolare la capacità di valutazione delle implicazioni aziendali del dettato normativo, offrire una visione aggiornata delle evoluzioni del mondo bancario.

ARTICOLAZIONE DELLA PROPOSTA FORMATIVA

- ▶ il percorso **"Essere Sindaco nelle banche: il contesto e le regole"**, concepito per sindaci di nuova nomina, rafforza le competenze necessarie ad assolvere il proprio ruolo approfondendo la conoscenza dei poteri e delle responsabilità del sindaco, delle regole di governo societario delle banche, del quadro dei rischi a cui la banca è esposta;
- ▶ il percorso specialistico **"Vigilare la banca che cambia: sfide e rischi del presente"** focalizza i cambiamenti strategici, tecnologici e organizzativi con cui l'industria bancaria si sta confrontando, in particolare in relazione all'evoluzione digitale del settore e al processo di trasformazione ESG del business bancario;
- ▶ **L'Alta formazione su misura** si caratterizza per la costruzione di singoli incontri o percorsi basati sulle specifiche esigenze dei sindaci di una singola realtà bancaria. ABIFormazione costruisce con la banca contenuti e metodologie che possono prevedere sia sessioni in presenza sia sessioni di coaching, con la possibilità di rinnovare, di anno in anno, l'articolazione dei temi in un'ottica di aggiornamento continuo.

MODALITÀ DI EROGAZIONE

I percorsi fondamentale e specialistico si terranno in **aula virtuale**, attraverso piattaforma dedicata con possibilità di interazione real time con i docenti, con **orario 10.00 - 13.30**.

Gli incontri di formazione su misura possono essere organizzati presso la banca richiedente o in aula virtuale, a scelta della committenza

PERCORSO FONDAMENTALE

ESSERE SINDACO NELLE BANCHE: IL CONTESTO E LE REGOLE

Aula virtuale, 23, 24 settembre, 9, 10, 28 e 29 ottobre 2025

MODULO 1 - 23 e 24 settembre

GOVERNO SOCIETARIO, CONTROLLI INTERNI E GESTIONE DEI RISCHI IN BANCA

- Il ruolo del Collegio sindacale nell'internal governance e nel sistema dei controlli interni delle banche
- Il governo societario delle banche e i poteri e le responsabilità del sindaco e del collegio
- I processi fondamentali di risk assessment della banca
- La vigilanza dell'Organo di Controllo sulla completezza, adeguatezza e funzionalità del RAF
- La valutazione dell'adeguatezza patrimoniale della banca: la governance dell'ICAAP
- Rischio di liquidità e processo ILAA

MODULO 2 - 9 e 10 ottobre

I DOVERI DI VIGILANZA DEL COLLEGIO SINDACALE

- Le linee evolutive dei paradigmi del credito: le evoluzioni regolamentari, le aspettative degli enti regolatori e il ruolo degli Organi di Vertice
- Le verifiche da porre in essere con riferimento ai processi di concessione, di monitoraggio e definizione degli indicatori di EW, alle moratorie e alle garanzie
- Regolamentazione sui servizi di investimento e prospettive della Retail Investment Strategy
- La finanza sostenibile e l'integrazione dei fattori ESG nei processi di produzione e distribuzione dei prodotti e servizi di investimento e dei prodotti IBIPS
- La vigilanza sui rischi di riciclaggio e le nuove responsabilità degli Organi di Vertice
- La responsabilità amministrativa degli enti: il ruolo del Collegio Sindacale nella Vigilanza sul Modello 231

MODULO 3 - 28 e 29 ottobre

L'ATTIVITÀ DI VIGILANZA SUL BILANCIO DELLA BANCA E LA REVISIONE LEGALE DEI CONTI

- Il bilancio bancario e gli aggiornamenti della Circolare 262
- La dimensione economico-finanziaria della banca attraverso l'analisi di bilancio
- Bilanci 2023: le principali criticità rilevate
- Le novità del bilancio 2024: punti di attenzione e prospettive
- La Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD)
- Conferimento, revoca e dimissioni dall'incarico di revisore
- La relazione di revisione: giudizio sul bilancio e aspetti chiave della revisione



PERCORSO SPECIALISTICO

VIGILARE LA BANCA CHE CAMBIA: SFIDE E RISCHI DEL PRESENTE

Aula virtuale, 6, 7, 24 e 25 novembre 2025

MODULO 1 - 6 e 7 novembre

LA VIGILANZA SULLA GESTIONE DEI RISCHI ESG E SUGLI OBBLIGHI DI DISCLOSURE

- Gli impatti del contesto geopolitico sul framework ESG
- La sfida della sostenibilità per gli Organi di Vertice: la mappa regolamentare ESG e le prospettive di evoluzione
- Rischio climatico e ambientale nella supervisione bancaria: il piano di gestione dei rischi ESG previsto dai nuovi Orientamenti EBA
- L'integrazione dei fattori ESG nel credito e nei servizi di investimento
- Rendicontazione di sostenibilità e responsabilità del Collegio sindacale e del revisore
- La semplificazione del reporting di sostenibilità: il pacchetto Omnibus della Commissione Europea

MODULO 2 - 24 e 25 novembre

I DOVERI DI VIGILANZA SULLA GESTIONE DEL RISCHIO ICT E DI SICUREZZA

- ICT e Sicurezza: il quadro regolamentare
- Il punto sul processo di adeguamento al Regolamento DORA: focus sul nuovo impianto sanzionatorio
- Rilevazione del livello di esposizione della banca ai fattori di rischio informatico: ruolo del Collegio Sindacale
- La vigilanza sulla gestione delle terze parti ed esternalizzazioni ICT
- Cybersecurity e governance del rischio informatico