

# CURRICULUM VITAE



## INFORMAZIONI PERSONALI

Nome **CARAMANTE MASSIMO**

## ESPERIENZE PROFESSIONALI

Date (da – a)	Dal 1986
Tipo di settore	Ordine dei Dottori Commercialisti ed esperti Contabili di Roma
Tipo di impiego	Dottore Commercialista
<b>Principali attività professionali</b>	<p>Consulenza tributaria, contabile e commerciale in favore di società industriali commerciali, enti pubblici e privati non commerciali, esperto in contabilità pubblica degli Enti Locali</p> <p>Consulenza continuativa di carattere fiscale, contabile, amministrativa di società operanti con l'estero sia UE che extra UE che operano in diversi settori dell'attività economica quali in particolare l'edilizia, settore cinematografico, dei trasporti internazionali ed altri</p> <p>Consulenza economico-finanziaria con particolare riferimento agli studi relativi alla scelta delle diverse forme tecniche di finanziamento aziendale</p> <p>Studio e realizzazione di operazioni straordinarie quali cessioni, trasformazioni, scissioni, fusioni e liquidazioni di società; valutazioni peritali di patrimoni, beni e aziende su incarichi di società private ed Istituti Bancari</p> <p>Attività di progettazione ed impianto di sistemi di controllo di gestione, piani di risanamento e riassetto organizzativi presso numerose società di capitali</p> <p>Consulenza ed assistenza nella trattazione e nella stipulazione di contratti e nella redazione di atti relativi all'acquisto e/o cessione di aziende, azioni, complessi immobiliari, etc.</p> <p>Consulenza ed assistenza Penale-Tributaria.</p> <p>Nell'ambito dell'attività professionale ha ricoperto e ricopre incarichi di consulente tecnico d'ufficio su nomina del Tribunale Penale del G.I.P. e della Procura della Repubblica dei Tribunali di Rieti, Roma, Latina, Siena, Cosenza, Palermo, Fermo ed altri; nonché incarichi nell'interesse della difesa di imprenditori e/o legali rappresentanti di società.</p> <p>Consulente Tecnico in sede Civile sia d'Ufficio che di Parte relativamente a contenziosi inerenti diverse problematiche con parti Istituti di Credito e/o Società e/o Privati, quali contenziosi in materia di anatocismo bancario ed interessi ed usurari; contenziosi in materia di diritto societario e contrattualistica; contenziosi in materia di diritto tributario.</p> <p>Consulenza nella predisposizione e l'aggiornamento del Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/01.</p> <p>Rappresentanza e consulenza tributaria presso varie Commissioni Tributarie Provinciali e Regionali nonché rappresentanza e assistenza tributaria durante lo svolgimento di verifiche fiscali</p> <p>Consulente in arbitrati tra società di capitali e/enti presso la Camera Arbitrale.</p>

## Principali Incarichi presso Tribunali Civili, Penali e Amministrativi

Date (da – a)

Si indicano alcuni degli incarichi giudiziali espletati:

Dal 1986 ad oggi

Incarico di Consulente Tecnico di Ufficio su nomina del Tribunale Penale, del GIP e della Procura della Repubblica dei Tribunali di Roma, Rieti, Terni, Latina, Siena, Cosenza, Palermo, Fermo ed altri in materia di reati fallimentari, societari e tributari nei confronti anche di grandi gruppi e società pubbliche e private tra i quali Federconsorzi, IRI, Autostrade, Pavimental, Sogei, Cirio, Permafex, ed altri

Incarico di Curatore Fallimentare presso il Tribunale Civile di Roma e di perito di Ufficio su nomina del Giudice Delegato

Incarico di Ispettore Giudiziale del US Palermo Calcio spa su nomina del Tribunale Civile di Palermo

Incarico di Consulente di Ufficio su nomina del TAR del Lazio

Incarico di Amministratore Finanziario e di Coadiutore di beni confiscati su nomina dell'Agazia del Demanio Filiale Lazio e dell'Amministrazione Nazionale Beni Confiscati alla Criminalità Organizzata

Incarico di Custode Giudiziario di beni immobili su nomina del Tribunale Civile di Roma – Sezione Esecuzioni Immobiliari

#### TITOLI ED ONORIFICENZE

2017

“Cavaliere dell'Ordine al Merito della Repubblica Italiana” iscritto all'Albo dei Cavalieri al n. 7413 Serie VI

#### Incarichi Professionali e Cariche Sociali

Si indicano alcuni degli incarichi professionali espletati

Date

2023

- Membro del Collegio sindacale della RAD s.r.l.

Date

2022

- Presidente Collegio dei Revisori dei conti INDIRE (Ente pubblico di ricerca del MIM)
- Presidente Collegio sindacale FSTechnology S.p.A. (Gruppo FS S.p.A.)
- Componente effettivo Collegio dei Revisori dei conti Università degli Studi di Padova
- Componente effettivo Collegio dei Revisori dei conti Università degli Studi di Genova
- Componente effettivo del Collegio dei Sindaci della Fondazione Enasarco “ Ente nazionale di assistenza per gli agenti e i rappresentanti di commercio”
- Revisore Unico della Fondazione RUT su nomina del Ministero dell'Università e della Ricerca

2021

- Membro del Collegio sindacale con funzioni di revisione contabile della DUSKRIFE ITALIA S.p.A.
- Membro del Collegio sindacale della Kedrion S.p.A.
- Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 di ENPAPI “Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza della Professione Infermieristica”
- FIGC-Procura Federale- Sostituto Procuratore

2020

- Presidente del Collegio dei Sindaci di ENPAPI “Ente Nazionale di Previdenza ed Assistenza della Professione Infermieristica”

Date

2019

- Presidente Collegio dei Revisori dei Conti del Consorzio Interuniversitario CINECA;
- Membro del C.d.A. dell'Università degli studi di Cassino e del Lazio Meridionale (UNICAS);
- Revisore Unico della Progetto Traduzione Talmud Babilonese (PTTB –Scarl)
- Membro del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della Collezione Nazionale di Composti Chimici e Centro Screening Scarl (CNCCS Scarl)
- Membro del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della CRdC Tecnologie Scarl
- Membro del Collegio dei Revisori del Comune di Tivoli
- Membro del Collegio dei Revisori del Comune di Grottaferrata (RM)
- Componente supplente Collegio dei revisori Università degli Studi di Padova
- Presidente Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile del “Consorzio Stabile Famiglia Baffa

- Date 2018
- Liquidatore Giudiziale Nuova Carrel SpA in Liquidazione in Concordato Preventivo n. 05/2009
  - Sindaco effettivo della Sadel di S. Baffa SpA
  - Coadiutore dell'Agenzia Nazionale Beni Confiscati alla Criminalità Organizzata per la liquidazione di aziende e società
  - Presidente del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della Essebi Costruzioni S.r.l.
  - Sindaco effettivo della FADA spa (società finanziaria)
  - Presidente Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile del "Consorzio Magna Grecia"
  - Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della SAN.I.M. SpA (Regione Lazio)
- Date
- Fino al 2017
- Incarico di Mediatore nominato dal Centro Mediation Organismo di Conciliazione e Mediazione
  - Liquidatore della società "Risorsa S.r.l." Gruppo Lazio Innova SpA (Regione Lazio)
- Date 2012 - 2016
- Componente Commissione di Garanzia della Giustizia Sportiva presso la F.I.G.C (CONI) per il quadriennio 2012/2016
  - \_Presidente Collegio Sindacale con funzione di revisione contabile della Royal Exchange Company Srl (attività money transfer)
  - Presidente del Collegio Sindacale della U.S.L. di Roma A (Regione Lazio)
- Date 2011-2015
- Componente Collegio Sindacale USL di Rieti (Regione Lazio)
  - Presidente Collegio Sindacale con funzione di revisione contabile della Lazio Ambiente SpA (Regione Lazio – gestione ciclo dei rifiuti)
  - Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della Bioristoro Italia S.r.l.
  - Presidente del Collegio Sindacale della U.S.L. di Roma A (Regione Lazio)
- Date 2010 -2013
- Membro effettivo del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della società ACEA ATO 5 SpA
  - Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della RI.NET S.r.l.
  - Presidente Collegio Sindacale con funzione di revisione contabile del Consorzio Artigiano Sabino
- Date 2009-2012
- Componente della Commissione di Garanzia della Giustizia Sportiva presso la F.I.G.C. (CONI)  
 Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 nei seguenti Enti:
- Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 di Equitalia Marche spa (Agenzia delle Entrate-Inps)
  - Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 di Equitalia Romagna spa (Agenzia delle Entrate-Inps)
  - Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 di Equitalia Sardegna spa (Agenzia delle entrate-Inps)
  - Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex art. 6 D. Lgs. 231/2001 di Equitalia Terni spa (Agenzia delle Entrate-Inps)
- Date 2007 -2011
- Presidente del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della Civitavecchia Infrastrutture srl società interamente partecipata dal Comune di Civitavecchia
  - Revisore Unico dei Conti nel Comune di Manziana

- Componente Collegio dei Revisori dei Conti della Azienda di Promozione Turistica della Provincia di Rieti (Regione Lazio)
  - Revisore Unico dei Conti nel Comune di Trevignano Romano
- Date 2006 - 2009
- Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della P.G.N. 82 S.R.L.  
Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della ICT Village SPA  
Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della Sapro Edil Restauri srl
- Date 2005 -2008
- Membro del Collegio Sindacale con funzione di revisione contabile della SPORTASS su nomina del Ministero delle Politiche Giovanile Attività Sportive
  - Membro effettivo del Comitato di Vigilanza della SPORTASS
  - Revisore Contabile in Istituti scolastici della Provincia di Roma
  - Componente Collegio dei Revisori dei Conti della Azienda di Promozione Turistica della Provincia di Rieti (Regione Lazio)
  - Membro Collegio sindacale con funzione di revisione contabile della Bracciano Ambiente SpA (Comune di Bracciano-gestione ciclo dei rifiuti)
  - Presidente del Collegio Sindacale con funzioni di revisione contabile della Mobili Settimi srl
  -
- Date 2004-2007
- Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della Riva di Marina srl
- Date 1997 -2003
- Ispettore Covisoc (Federcalcio CONI) per attività di revisione delle società di calcio
  - Sindaco effettivo con funzioni di revisione contabile della Astra Finanziaria SpA
  - Revisore supplente F.I.S.D. (Federazione Italiana Sport Disabili CONI)
  - Revisore Effettivo F.I.S.S. (Federazione Italiana Sport Silenziosi CONI)
  - Commissario esperto in Commissioni di Valutazione di gare presso la GAL TUSCIA ROMANA

## QUALIFICHE PROFESSIONALI

- Date (da-a)• Dal 2021  
Qualifica conseguita Attestato di partecipazione al corso di Esperto Negoziatore della Crisi Di Impresa
- Date (da-a)• Dal 2015  
Qualifica conseguita Iscritto presso il Ministero dello Sviluppo Economico per l'attribuzione di incarichi ex artt. 2545 sexiesdecies, 2545 septiesdecies
- Date (da-a)• 2000  
Qualifica conseguita Attestato di partecipazione al Seminario dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma "La consulenza tecnica nel procedimento civile" presso la Pontificia Università S. Tommaso di Aquino in Roma  
Attestato di partecipazione al Corso di aggiornamento professionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma "Il ruolo del dottore commercialista nel procedimento penale
- Date (da – a) Dal 1995  
Qualifica conseguita **Iscritto all'Albo dei Revisori Contabili ex Legge 88/1992 con decreto ministeriale del 12.4.1995 al numero 10.868**
- Date (da – a) Dal 1991  
Qualifica conseguita Iscrizione Albo C.T. Tribunale Penale di Roma  
Iscrizione Albo C.T.U. Tribunale Civile e Fallimentare di Roma  
Iscrizione Albo dei Collaudatori presso L'Agenzia per la Promozione dello Sviluppo del

Mezzogiorno

Date (da – a)	<b>Dal 07/04/1986</b>
Qualifica conseguita	<b>Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e Esperti Contabili di Roma al n. AA-001974</b>
Date (da – a)	<b>Dal 1984</b>
Qualifica conseguita	<b>Laurea in Economia e Commercio presso l'Università "LA SAPIENZA" di Roma con votazione 110/110 con lode</b>
Date (da – a)	Dal 1978
Qualifica conseguita	Diploma di Maturità Scientifica presso il Liceo Scientifico di Roma Plinio Seniore

#### **ULTERIORI INFORMAZIONI**

DAL 2005 - OGGI:

Corsi accreditati dall'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma per il conseguimento di Crediti Formativi relativi alla Formazione Professionale

**PRIVACY:** Si autorizza la trattazione dei seguenti dati nel rispetto del D. Lgs. 196/2003

Roma, 02 Ottobre 2024

Dott. Massimo Caramante