

CURRICULUM VITAE
di
ALESSANDRA CARDINALE

Dati personali

Luogo e data di nascita: Fondi (LT) 09/09/1984

Codice Fiscale: CRDLSN84P49D662P

P.IVA: 02903090591

Studio:

Studio Mottura-Tron Dottori commercialisti associati

Roma, Via Tirso n. 26 – 00198

Milano, Via Paolo da Cannobio n. 33 – 20122

Contatti:

Mobile [REDACTED];

Tel. 06 85357821 – Fax 06 85357849

E-mail: a.cardinale@studiomotturatron.it

PEC: alessandra.cardinale@pec.studiomottura.com.

Titoli

Laurea Triennale in “Amministrazione delle aziende” presso l’Università degli studi di Roma “La Sapienza” (anno 2010)

Laurea specialistica in “Economia Aziendale” presso l’Università degli studi di Roma “La Sapienza” (anno 2016)

Iscrizione ad Albi professionali

Iscritta all’Albo dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma – Sez. A “Dottore Commercialista” al n. AA_013224 (anno 2021)

Attività lavorativa e professionale svolta

Dal gennaio 2013 al gennaio 2017 tirocinio presso lo studio del Dott. Giovanni Mottura

Da febbraio 2017 ad oggi (in corso) collaborazione presso Studio Mottura-Tron Dottori Commercialisti associati

Principali aree dell'attività di libero professionista

Collaborazione / coadiuzione con i professionisti incaricati dello Studio per lo svolgimento dei seguenti incarichi:

- Organismo di Vigilanza *ex* D. Lgs n. 231/2001 ovvero per la redazione e/o revisione del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ai sensi del D. Lgs n. 231/2001;
- Responsabile di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (*ex* L. 190/2012 *ex* D. Lgs n. 33/2013)
- consulenze tecniche e/o perizie in ambito civile e penale, in materia contabile, societaria, finanziaria-bancaria, tributaria, di valori mobiliari (anche derivati), di responsabilità penale delle persone giuridiche (D. Lgs n. 231/2001), di riciclaggio/reimpiego, anche in forma associativa, svolta, in collaborazione, su incarico delle Procure della Repubblica e del Tribunale Civile e Penale, ovvero su designazione delle Difese;
- amministrazioni giudiziarie di patrimoni (mobiliari, immobiliari ed aziendali) sottoposti a sequestro penale *ex* art. 321 c.p.p., finalizzati o meno alla confisca;
- amministrazioni giudiziarie nell'ambito di misure di prevenzione *ex* D. Lgs n. 159/2011 "Codice Antimafia";
- amministrazione di patrimoni (mobiliari, immobiliari ed aziendali) sottoposti a confisca nell'ambito di sequestri penali e/o misure di prevenzione (sotto l'egida dell'Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata - in breve ANBSC);
- consulenza nell'area amministrativo – contabile e di controllo;
- valutazione di aziende e partecipazioni societarie finalizzata al conferimento, trasformazione, cessione, fusione/ scissione delle stesse;
- amministrazione e liquidazione di aziende;
- incarichi professionali di natura tributaria (assistenza fiscale ordinaria, assistenza fiscale in operazioni straordinarie, revisione fiscale di aziende, consulenza e pianificazione fiscale, contenzioso tributario).

Alcuni degli incarichi professionali svolti in collaborazione / coadiuzione con i professionisti dello Studio incaricati:

- Organismi di Vigilanza:
 - INVESTIMENTI S.p.A. (partecipata dalla CCIAA, Comune di Roma, Regione Lazio, altre imprese a partecipazione pubblica, che detiene la proprietà del quartiere fieristico – espositivo congressuale della Fiera di Roma)
 - CENTRO AGROALIMENTARE ROMA – CAR S.C.p.A. (partecipata da Regione Lazio, Comune di Roma, CCIAA di Roma, banche, imprese di settore);
- Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza:
 - CENTRO AGROALIMENTARE ROMA – CAR S.C.p.A. (partecipata da Regione Lazio, Comune di Roma, CCIAA di Roma, banche, imprese di settore);

Dott.ssa Alessandra Cardinale

Mobile [REDACTED] – Fax 06 85357849

e-mail: a.cardinale@studiomotturatron.it; PEC: alessandra.cardinale@pec.studiomottura.com

- Amministrazioni giudiziarie nell'ambito di misure di prevenzione *ex* D. Lgs n. 159/2011 "Codice Antimafia":
 - MP 4/2013 (Gangemi) Tribuna di Latina;
 - MP 2/2014 (De Piero) Tribunale di Roma;
- Amministrazione di patrimoni (mobiliari, immobiliari ed aziendali) sottoposti a confisca nell'ambito di sequestri penali e/o misure di prevenzione (sotto l'egida dell'Agenzia Nazionale dei Beni Sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata - in breve ANBSC):
 - confisca definitiva dei beni Virgiglio Cosimo – Proc. Penale n. 1910/06 R.G.N.R. DDA – n. 1081/07 R.G GIP – Tribunale di Reggio Calabria;
 - confisca definitiva MP 2/2014 De Piero Tribunale di Roma;
 - azienda Agricola Suvignano S.r.l., in Monteroni D'Arbia (SI), nell'ambito della confisca Piazza, giusto decreto del Tribunale di Palermo n. 92/94 R.M.P. del 17/07/1996 – 17/04/1997, divenuto definitivo in data 6/03/2007. le cui quote sociali sono state destinate, a far data dal marzo 2019, all'Ente Terre Regionali Toscane (Regione Toscana);
- Amministrazione e liquidazione di aziende:
 - FONTEMP – Fondo Pensione Complementare a capitalizzazione per i lavoratori in somministrazione a tempo determinato ed indeterminato (ente bilaterale datoriale / sindacale);
- Assistenza fiscale in operazioni straordinarie:
 - assistenza per la predisposizione e definizione di una transazione fiscale *ex* art. 182-*ter* L.F., nell'ambito di un accordo di ristrutturazione del debito *ex* 182-*bis* L.F..

Attività di docenza e formazione professionale consistente nella collaborazione alla predisposizione dei lavori propedeutici all'attività di docente / relatore svolta dal Dott. Giovanni Mottura, nell'ambito di corsi e seminari di formazione professionale (di cui vengono richiamati solo alcuni):

- **Amministrazioni Giudiziarie:**
 - Convegno "*Prevenzione e gestione delle frodi aziendali*" organizzato da Paradigma S.r.l., con affidamento del tema "*Il ruolo del Consulente Tecnico della pubblica accusa: analisi di alcuni casi pratici*" Milano (8 aprile 2014);
 - Corso "*Il sequestro dei beni nel sistema delle Misure di Prevenzione. L'Amministrazione e gestione dei beni per la confisca*" organizzato dall'ODCEC di Roma (14 aprile 2014);
 - Corso "*La cautela reale: Presupposti, forme, finalità*" organizzato dalla Scuola Superiore della Magistratura, con affidamento del tema "*Custodia del bene e amministrazione. I rapporti tra autorità giudiziaria e amministratore giudiziario*" Scandicci (23 giugno 2015);
 - Corso "*Amministrazioni giudiziarie del Codice Antimafia*", organizzato dall'ODCEC di Latina, con affidamento del tema "*Il compenso dell'Amministratore Giudiziario e del Coadiutore ANBSC*" Latina (13 giugno 2016);

- Convegno “*Beni sequestrati alle organizzazioni criminali: quanti sono, dove sono. Proposte concrete per una gestione efficiente*” organizzato da Ernst & Young, con il patrocinio del Ministero della Giustizia, con affidamento del tema “*Procedure efficaci per coprire i costi di gestione dei beni sequestrati e confiscati*” Roma (22 giugno 2017);
- Master annuale II Livello “Pio La Torre” “*Gestione e riutilizzo di beni e aziende confiscate alle mafie*” organizzato dall’Università degli studi di Bologna, con affidamento del tema “*La determinazione del compenso dell’amministratore: i parametri del Decreto e le criticità emerse in sede di prima attuazione. Proposte di Riforma*” Bologna (11 novembre 2017);
- Convegno “*Evasione fiscale e misure di prevenzione: altre geometrie nel codice antimafia*”, organizzato dall’ODCEC di Milano, con affidamento del tema “*L’evasione fiscale nel sistema penale preventivo e della prevenzione: la sproporzione patrimonio e capacità finanziaria*” Milano (15 dicembre 2017);
- Seminario “*Il Consulente Tecnico e il Perito in materia di misure di sequestri finalizzati alla confisca per «sproporzione» tra patrimoni e capacità finanziaria*”, organizzato dall’ODCEC Roma, con affidamento del tema “*Principi e criteri contabili-finanziari applicabili all’elaborazione della «sproporzione»*” Roma (18 dicembre 2018);
- Master annuale II Livello “Pio La Torre” “*Gestione e riutilizzo di beni e aziende confiscate alle mafie*” organizzato dall’Università degli studi di Bologna, con affidamento del tema “*La gestione in concreto delle aziende sequestrate: i nuovi artt. 41 e segg. D. Lgs n. 159/2011. Il check up dell’azienda sequestrata*” Bologna (19 gennaio 2019);
- Corso di alta formazione “*Codice della crisi e dell’insolvenza. Misure di Prevenzione e disposizioni penali*” organizzato dall’Ordine degli Avvocati di Roma, con affidamento del tema “*Il ruolo dell’Amministratore Giudiziario*” Roma (18 ottobre 2019);
- Corso di Alta Formazione per Amministratori Giudiziari di Aziende e Beni Sequestrati e Confiscati (AFAG), VIII edizione, organizzato dall’Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano, con affidamento del tema “*La chiusura della gestione e la rendicontazione*” Milano (21 febbraio 2020);
- Corso di Alta Formazione in amministrazione giudiziaria dei beni e aziende, organizzato dall’Università LUISS Guido Carli di Roma, con affidamento del tema “*La Gestione delle aziende nei procedimenti penali e di prevenzione: analogie e differenze*” (Roma, 24 ottobre 2020);
- **Consulenze tecniche e perizie in materia di diritto penale dell’economia:**
 - Corso di formazione “*La perizia tecnico-contabile nel procedimento penale*” organizzato dall’ODCEC di Pescara, con affidamento del tema “*Analisi di casi pratici di perizia nel procedimento penale in tema di reati tributari (D. Lgs. 74/2000), reati fallimentari (R.D. 267/42) e usura (644 c.p.)*” Pescara (14 gennaio 2015);

Dott.ssa Alessandra Cardinale

Mobile [REDACTED] – Fax 06 85357849

e-mail: a.cardinale@studiomotturatron.it; PEC: alessandra.cardinale@pec.studiomottura.com

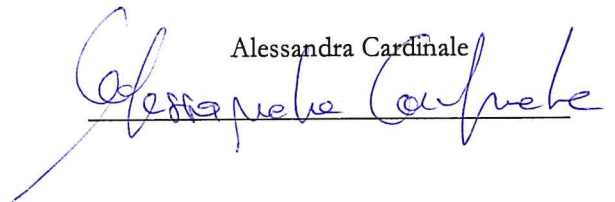
- Seminario “*Il ruolo del commercialista tra accusa e difesa. Il consulente tecnico e il perito*”, organizzato dall’ODCEC di Roma, con affidamento del tema “*La consulenza tecnica e la perizia in sede penale*” Roma (18 settembre 2017);
 - Seminario “*Il ruolo del commercialista tra accusa e difesa. Il consulente tecnico e il perito*”, organizzato dall’ODCEC di Roma, con affidamento del tema “*La perizia nella fase delle indagini preliminari. e nel dibattimento*” Roma (4 ottobre 2017);
 - E-learning “*La consulenza tecnica in materia di usura nell’ambito penale*” organizzato dall’ODCEC di Roma
- **Economia aziendale:**
 - corso universitario di “*Contabilità e bilancio*” presso la facoltà di giurisprudenza dell’Università Giustino Fortunato di Benevento (anno accademico 2013-2014)
 - Corso “*Il linguaggio del Bilancio tra codice civile e principi aziendalistic*”, organizzato dalla Scuola Superiore della Magistratura, con assegnazione del tema “*Il manipulation score nella versione italiana per la verifica di eventuali manipolazioni delle scritture contabile e del bilancio*”, Scandicci (16 febbraio 2021).

Attività istituzionale e associativa di categoria

Associato dell’Istituto Nazionale degli Amministratori Giudiziari (INAG)

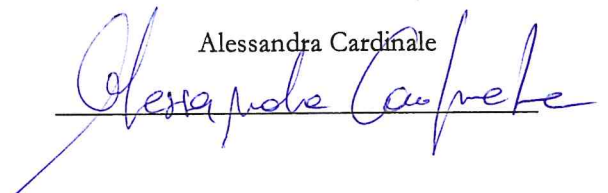
Roma, 31 maggio 2021

Alessandra Cardinale



Autorizzo al trattamento dei miei dati personali, ai sensi dell’art. 13 D. Lgs 30 giugno 2003, n. 196 “Codice in materia di protezione dei dati personali” e dell’art. 3 GDPR 679/2016 “Regolamento europeo sulla protezione dei dati personali”.

Alessandra Cardinale



Dott.ssa Alessandra Cardinale

Mobile [REDACTED] – Fax 06 85357849

e-mail: a.cardinale@studiomotturatron.it; PEC: alessandra.cardinale@pec.studiomottura.com