

Curriculum Vitae



Informazioni personali

Cognome / Nome **Amatucci Riccardo**

Indirizzo omissis

Telefono omissis

Mobile omissis

Fax omissis

E-mail omissis

Cittadinanza Italiana

Data di nascita omissis

Sesso Maschile

Settore professionale

Dottore Commercialista e Revisore Legale
Consulente Tecnico di Ufficio del Tribunale Ordinario di Roma
Corporate Governance, Risk Management, Internal Audit, Forensic Services

Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma.

Membro della Commissione "Sistemi contabili e revisione negli enti pubblici" istituita presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma

Iscritto al Registro dei Revisori Legali.

Iscritto all'albo penale dei Consulenti Tecnici e Periti del Tribunale Ordinario di Roma.

Iscritto all'albo civile dei Consulenti Tecnici d'Ufficio e Periti del Tribunale Ordinario di Roma.

Iscritto all'Associazione dei Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01.

Iscritto all'Associazione Italiana Internal Auditors.

Certificazione in *Control Self-Assessment (CCSA)* rilasciata da "The Institute of Internal Auditors".

Certificazione in *Risk Management Assurance (CRMA)* rilasciata da "The Institute of Internal Auditors".

Certified Fraud Examiner (CFE). Certificato rilasciato dall'ACFE (*Association of Certified Fraud Examiners*).

Principali incarichi attuali

Consulente Tecnico di Ufficio del Tribunale Ordinario di Roma.

Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 presso primarie società italiane

Responsabile Internal Audit

Membro del Consiglio di Amministrazione della società D.A.D. Advisory S.r.l.

Esperienza professionale

Date	Da luglio 2011
Lavoro o posizione ricoperti	Libero professionista
Principali attività e responsabilità	<ul style="list-style-type: none">- In collaborazione con altri professionisti, consulenza tecnica per il Pubblico Ministero presso il tribunale di Aosta con riferimento ad alcuni reati di cui al D.Lgs. 231/01.- Consulente Tecnico d'Ufficio del Tribunale Ordinario di Roma.- Consulente tecnico di parte di alcune società indagate con riferimento ai reati di cui al D.Lgs. 231/01.- Supporto nelle attività di verifica svolte da Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 per società nazionali ed estere.- Implementazione di Modelli ex D.Lgs. 231/01 anche per aziende sottoposte ad indagini della magistratura.- Attività di Internal Auditing (valutazione dei rischi inerenti e residuali, rilevazione dei controlli, verifiche operative sul sistema di controllo interno, definizione di piani di audit risk based).- Supporto nelle attività di Risk Management e di Risk Assessment.- Assistenza per l'identificazione e valutazione dei rischi di frode.- Attività di verifica dell'adeguatezza e dell'effettiva operatività di Modelli di Organizzazione, Gestione e Controllo.- Supporto per la definizione delle procedure aziendali.
Tipo di attività o settore	Corporate Governance, Risk Management, Internal Audit, Forensic Services
Date	luglio 2010 – giugno 2011
Lavoro o posizione ricoperti	Senior Manager (Dirigente)
Principali attività e responsabilità	<ul style="list-style-type: none">- Fraud prevention & investigations;- Assistenza nella identificazione e valutazione dei rischi di frode;- Individuazione dei controlli al fine di mitigare i rischi di frode;- Sviluppo soluzioni e strategie antifrode;- Implementazione di politiche e procedure per la prevenzione delle frodi;- Implementazione di sistemi per la segnalazione delle frodi (whistleblower);- Erogazione di corsi di formazione per la creazione di una cultura antifrode.
Nome e indirizzo del datore di lavoro	PricewaterhouseCoopers, 28, Largo Angelo Fochetti, 00154, Roma, Italia
Tipo di attività o settore	Forensic Services
Date	giugno 2003 – giugno 2010
Lavoro o posizione ricoperti	Manager – Consultant
Principali attività e responsabilità	<ul style="list-style-type: none">- Corporate Governance – Analisi della situazione in essere “as is” e definizione delle attività da implementare “to be” secondo le best practices di Corporate Governance indicate nel Codice di Autodisciplina pubblicato da Borsa Italiana S.p.A. nel mese di Marzo 2006;- Adeguamento alla Legge n°262/05 recante “Disposizioni per la tutela del risparmio e la disciplina dei mercati finanziari” e successive modificazioni;- Risk assessment ai fini della implementazione del Modello ex D.Lgs. 231/01;- Assistenza nella documentazione dei controlli relativi al financial reporting ai fini della implementazione di quanto richiesto dal Sarbanes Oxley Sec 404;- Attività di audit sui controlli interni relativi al financial reporting ai fini del rilascio dell'attestazione ex SOX 404;- Financial audit;- Operational audit;- Compliance audit;- Definizione di piani di audit Risk Based.
Nome e indirizzo del datore di lavoro	PriceWaterhouseCoopers, 28, Largo Angelo Fochetti, 00154, Roma, Italia
Tipo di attività o settore	Corporate Governance, Risk Management, Internal Audit

Date	marzo 2002 – settembre 2002
Lavoro o posizione ricoperti	Collaborazione nell'attività di docenza per il corso di Gestione della produzione
Principali attività e responsabilità	Docenza universitaria
Nome e indirizzo del datore di lavoro	Facoltà di Economia - Seconda Università degli Studi di Napoli, Corso Gran Priorato di Malta, 81043, Capua, Italia
Tipo di attività o settore	Docenza
Istruzione e formazione	
Date	settembre 2002 – maggio 2003
Principali tematiche	Master in Direzione d'Impresa (MBA) - Diploma di merito
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	SDOA - Scuola di Direzione ed Organizzazione Aziendale
Date	Marzo 2002
Principali tematiche	Laurea in Economia Aziendale - Votazione di 109/110 - Tesi di Laurea in Economia e Gestione delle imprese di servizi dal titolo "Qualità certificata: un vantaggio per le imprese di servizi?"
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	Università di Napoli Federico II
Corso di formazione	La Gestione degli Audit di Sistema in conformità alla UNI ISO 37001:2016.
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	Rina Academy
Principali corsi di formazione	Il Sistema di Controllo Interno nell'ambito della revisione legale: aspetti concettuali e applicativi (2022); Cyber Security e Responsabilità del Professionista (2022); Gestione integrata dei rischi e modello 231 - l'importanza del sistema di controllo interno e della governance (2022); Il Modello 231/01 e Sistemi di Gestione Anticorruzione ISO 37001:2016: differenze e integrazioni (2021); Il modello 231 nella gestione delle aziende in sequestro (2021); Reati tributari e Responsabilità 231 (2020); Ruoli e responsabilità controllo interno (2020); XV Incontro Compliance - La corruzione pubblica e privata: dalla L. 190/2012 alla L. 3/2019 - Prevenzione, presidio del rischio, controlli e nuove responsabilità (2019); La Compliance aziendale (2019); La Gestione del Credito Bancario Non Performing: Mercato, Modelli, Regole (2019); XIV Incontro Compliance - Il Regolamento europeo UE 2016/679 in materia di protezione dei dati personali: le principali novità per imprese e soggetti pubblici (2018); Principio di Revisione Internazionale (Isa Italia) 450 - Valutazione degli errori identificati nel corso della revisione contabile (2018); Principio di Revisione Internazionale (Isa Italia) 265 - Comunicazione delle carenze nel controllo interno ai responsabili delle attività di governance ed alla direzione (2018); La responsabilità ex D.lgs. 231/2001 nei gruppi di impresa e nelle operazioni straordinarie (2018); Diritto antitrust e programmi di compliance: le Linee Guida dell'AGCM Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato (2018); Ruoli e responsabilità del collegio sindacale nel caso in cui eserciti anche l'attività di revisione ex lege - Rapporti tra collegio sindacale e revisore ex lege (2018); Lo stato dell'arte dei principi di etica e di indipendenza (2018); Ruoli e responsabilità nel sistema di controllo interno nei modelli di amministrazione e controllo delle società (2018); Principio di revisione internazionale (Isa Italia) 240 - Le responsabilità del revisore relativamente alle frodi nella revisione contabile (2018); La responsabilità nel modello del d. lgs. N. 231 del 2001: problematiche e prospettive (2018); Gestione e prevenzione del rischio di corruzione nel settore pubblico e privato (2018); Antiriciclaggio. Nuovi profili operativi (2018); Quinto Corso di Specializzazione in Revisione Legale Prima edizione "La continuità aziendale e la relazione del revisore al bilancio di esercizio" (2018); Verbali e procedure del collegio sindacale (2017); Gestione e prevenzione del rischio di corruzione nel settore pubblico e privato (2017); La responsabilità nel modello del d. lgs. N. 231 del 2001: problematiche e prospettive (2017); Antiriciclaggio. Nuovi profili operativi (2017); Il ruolo del commercialista tra accusa e difesa: il Consulente tecnico e il Perito (2017); Cosa cambia nella gestione della Privacy con il nuovo Regolamento Europeo 2016/679 (2017); Le novità antiriciclaggio - Il D. Lgs. 90/2017 (2017); Quinto Corso di Specializzazione in Revisione Legale Prima edizione "La

Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	<p>continuità aziendale e la relazione del revisore al bilancio di esercizio" (2017); Oic 2 - patrimoni e finanziamenti destinati ad uno specifico affare (2017); La rilevazione dei fondi rischi e dei fondi spese future (2017); Disciplina normativa della revisione legale dei conti (2017); Funzioni e caratteristiche generali delle società (2017); Oic 31- fondi rischi e oneri e trattamento di fine rapporto (2017); CFC e black-list (2016); La documentazione del lavoro di revisione e linee guida per il collegio sindacale incaricato della revisione legale (2016); Antiriciclaggio - Operazioni sospette e approfondimenti investigativi (2016); Della nomina e delle indagini del CTU (2016); Risk management - Mappatura dei rischi operativi (2016); Revisione Enti Locali – Anticorruzione (2016); La Centrale dei Rischi Banca d'Italia (2016); Il consulente tecnico del Pubblico Ministero: natura, funzione e ruolo (2016); I nuovi scenari della compliance (2015); Quote di Genere nella Corporate Governance - La corporate governance e il sistema dei controlli interni (2013); Doveri del CTU nel rapporto con giudice, parti e difensore (2013); Antiriciclaggio - Inquadramento normativo (2013); Antiriciclaggio - Adeguata verifica e utilizzo del contante (2013); Il Collegio Sindacale e il sistema dei controlli (2013); Il Commercialista CTU nel procedimento civile. Aspetti giuridici, tecnici e professionali (2013).</p>
Principali ulteriori corsi di formazione	<p>Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma</p> <p>Fraud Prevention & Investigation (Roma, Ottobre 2009); Fondi Strutturali programmazione 2007 -2013 (Roma, Novembre 2007); Controllo di gestione avanzato (Olbia, Giugno 2007), Project Office - Ottimizzazione delle attività da svolgere nell'esecuzione dei progetti presso i clienti (Grosseto, Ottobre 2006), Performance Improvement Technology Benefit Management (Grosseto, Ottobre 2006), Enterprise Risk Management (Zurigo, Aprile 2006), Corso Sarbanes Oxley II Level (Milano, Dicembre 2005), Auditing Standard No. 3 del Public Company Accounting Oversight Board (Roma, Ottobre 2004), Contabilità (Grosseto, Ottobre 2004); Sarbanes Oxley Act 2002 (Roma, Giugno 2004); Contabilità (Roma, Giugno 2003).</p>
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	PriceWaterhouseCoopers, 28, Largo Angelo Fochetti, 00154, Roma, Italia
Date	Marzo 2002
Principali tematiche	Certificato di conoscenza della lingua inglese
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	University of Cambridge, England
Date	Agosto 1996
Principali tematiche	Diploma di conoscenza della lingua inglese
Nome e tipo d'organizzazione erogatrice dell'istruzione e formazione	Regency school of English, Ramesgate, England
Gruppi di Lavoro	<ul style="list-style-type: none"> - Membro della Commissione "Sistemi contabili e revisione negli enti pubblici" istituita presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma. - Membro della Commissione 231/2001, responsabilità sociale, etica ed amministrativa degli enti, istituita presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Napoli, per l'anno 2012. - Supporto al gruppo di lavoro Arel per l'elaborazione di una proposta di modifica al D.Lgs. 231/01. - Supporto al gruppo di lavoro Assirevi per l'elaborazione di un documento di ricerca per la definizione delle modalità per il rilascio dell'attestazione del revisore sul sistema di controllo interno sul financial reporting. - Supporto al gruppo di lavoro di Confindustria "Diritto Societario" per la predisposizione della parte tecnico/operativa delle linee guida per lo svolgimento delle attività del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari ai sensi dell'Art. 154 – bis del T.U.F.. - Partecipazione al gruppo di lavoro Assirevi/Assonime costituito per la presentazione al Ministero dell'Economia e delle Finanze di un'analisi degli obblighi di Corporate Governance aventi impatto sul Controllo Interno.

Seminari e Pubblicazioni

- Relatore al corso "Responsabilità da reato degli enti ex D.Lgs. 231/2001 – questioni applicative" con il patrocinio dell'Ordine degli Avvocati di Roma e dell'Associazione Giuristi d'Impresa (2020).
- Relatore al corso di specializzazione per Responsabili della Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 organizzato da AIIA - AODV231 (edizione 2017).
- Relatore Master Universitario "Governance, sistema di controllo interno e auditing negli enti pubblici e privati" presso l'Università degli Studi "Roma Tre" (2015, 2016).
- Relatore al seminario "il ruolo dell'auditor nell'outsourcing dei servizi di controllo" nell'ambito del corso di Revisione Aziendale Interna dell'Università degli Studi "Roma Tre" (Novembre 2014).
- Relatore del seminario "L'evoluzione dei modelli organizzativi e di gestione" riguardante la responsabilità d'impresa (Maggio 2014).
- Pubblicazione dell'articolo "Vigilanza del collegio sindacale sul processo di informativa finanziaria" sulla rivista "Contabilità Finanza e Controllo" a cura de "il Sole 24 Ore" nel mese di novembre 2010.
- Pubblicazione dell'articolo "Processo di informativa finanziaria: collegio sindacale e nuovi compiti di vigilanza" sulla rivista "Contabilità Finanza e Controllo" a cura de "il Sole 24 Ore" nel mese di ottobre 2010.
- Partecipazione al gruppo di lavoro per la traduzione del volume "Internal Control Over Financial Reporting – Guidance for Smaller Public Companies", pubblicato dal Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (CoSO), in lingua inglese, nel mese di giugno 2006, e tradotto in lingua italiana a cura di PricewaterhouseCoopers e dell'Associazione Italiana Internal Auditors. Pubblicato nel mese di giugno 2008 nel volume dal titolo "Il controllo interno per l'attendibilità del financial reporting – strumenti di riferimento per il management" a cura de "Il Sole 24 Ore".
- Pubblicazione dell'articolo "Suggerimenti operativi per implementare l'Enterprise Risk Management" sulla rivista "Contabilità Finanza e Controllo" a cura de "il Sole 24 Ore" nei mesi di agosto-settembre 2006.
- Partecipazione al gruppo di lavoro per la traduzione del volume "Enterprise Risk Management – Integrated Framework" pubblicato dal Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (CoSO) in lingua inglese e tradotto in lingua italiana a cura di PricewaterhouseCoopers e dell'Associazione Italiana Internal Auditors. Pubblicato nel mese di giugno 2006 nel volume dal titolo "La gestione del rischio aziendale – ERM: modello di riferimento e alcune tecniche applicative" a cura de "Il Sole 24 Ore".

Capacità e competenze personali

Madrelingua **Italiano**

Altre lingue

Autovalutazione

Livello europeo

Inglese

Spagnolo

Comprensione				Parlato				Scritto	
Ascolto		Lettura		Interazione orale		Produzione orale			
C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato
C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato	C1	Livello avanzato

Capacità e competenze informatiche

Ottima conoscenza del sistema operativo Windows 2000 e gestione software Word, Excel, Power Point, Visio, Lotus Notes, Outlook Express.

Patente **A - B**

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel cv ai sensi dell'art. 13 del Decreto Legislativo 30 giugno 2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dell'art. 13 del GDPR (Regolamento UE 2016/679)

Riccardo Amatucci