

INFORMAZIONI PERSONALI

IPPOLITO Mario



JUNIOR PARTNER presso **Carnelutti Studio Legale Associato**, Milano,
www.carnelutti.com

ESPERIENZA
PROFESSIONALE
09/2002–alla data attuale

Junior Partner

Carnelutti Studio Legale Associato in cui svolgo *attività legale, fiscale, tributaria, commerciale* nei settori merceologici:

- Comunicazione,
- Real Estate,
- Banche
- Chimico-Farmaceutico,
- Immobiliare,
- Formazione,
- Società Pubbliche
- Società Partecipate dal pubblico

Principali Attività Professionali svolte:

- Consulenza in materia di *Corporate Governance*;
- Consulenza e assistenza societaria;
- Consulenza in materia di operazioni straordinarie (fusioni, scissioni, conferimenti, cessioni d'azienda);
- Predisposizione di perizie di valutazione;
- Contrattualistica;
- Consulenza in materia di ristrutturazioni finanziarie;
- Transfer-Pricing;
- Voluntary Disclosure;
- Consulenza, Compliance, Formazione ex D.lgs. 231/2001 nella:
 - ✓ **Predisposizione di Codice Etico e di Modelli organizzativi** di società appartenenti a gruppi nazionali ed internazionali tra cui: Gruppo **Arkema** (settore chimico), **WPP** (settore pubblicitario), **AIG/Lincoln** (settore immobiliare), **Fidia Farmaceutici** (settore chimico-farmaceutico), **Hines** (settore immobiliare), **Pierre-Fabre** (settore cosmetico-farmaceutico), **Gruppo Coima** (settore Immobiliare per : Coima RES SIIQ S.p.A., Coima SGR S.p.a, Coima S.r.l.) **Business Port S.r.l** (settore immobiliare), **Ingre S.c.r.l.**(Infrastrutture Garibaldi Repubblica), **Missoni S.p.A**, **Conbipel S.p.A.** (settore abbigliamento), **Ceres S.p.A.** (settore alimentare)
 - ✓ Predisposizione/Revisione ed Aggiornamento del Modello organizzativo di società partecipate dal Pubblico, tra cui MIP Politecnico di Milano - graduate school of business società consortile per azioni, in conformità alle Determinazioni ANAC.



09/1999–08/2001 Junior Associate
Studio Pirola, Pennuto, Zei & Associati, Milano (Italia)

INCARICHI

- 12/11/2019–alla data attuale Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001
Invimit (Investimenti Immobiliari Italiani) SGR S.p.A (Società a partecipazione pubblica il cui capitale è interamente detenuto dal **Ministero dell' Economia**), Roma (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di Presidente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001.
- 21/05/2019–alla data attuale Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001
Missoni S.p.A., Sumirago (Italia)
- 12/12/2018–alla data attuale Membro dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001
Ceres S.p.A., Genova (Italia)
- 12/12/2018–alla data attuale Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001
Terme di Crodo S.r.l., Crodo (Italia)
- 05/07/2018–alla data attuale Membro dell' Organismo di Vigilanza monocratico ex D.lgs. n. 231/2001
Consorzio Saturno (Società consortile delle principali società tecnologiche del settore ferroviario (Alstom Ferroviaria, Hitachi Rail Sts, Colas Rail Italia, Sirti), Roma (Italia)
- 27/09/2017–alla data attuale Membro dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001
Fondazione Lirico Sinfonica Petruzzelli e Teatri di Bari, (Fondatori Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e per il Turismo, Comune di Bari, Città Metropolitana di Bari, Regione Puglia), Bari (Italia)
- 09/06/2017–alla data attuale Presidente dell' Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001
Whirlpool R&D S.r.l., Whirlpool Italia S.r.l. Varese (Italia)
- 30/05/2017–alla data attuale Presidente dell' Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001
Gruppo San Donato Sistemi e Servizi Scarl, Milano (Italia)
Società di servizi del Gruppo Ospedaliero San Donato, cui fanno capo, tra gli altri gli ospedali IRCCS San Raffaele di Milano, IRCCS Ortopedico Galeazzi, IRCCS Policlinico San Donato.
- 01/05/2017–alla data attuale Membro del Collegio Sindacale che svolge anche il ruolo di componente dell' Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001.
Jacuzzi Europe S.p.A., Pordenone (Italia)
- 11/01/2017–alla data attuale Membro dell'organismo di Vigilanza monocratico ex D.lgs. n. 231/2001
AEMME Linea Distribuzione s.r.l. (Società per azioni del Gruppo Amga (Alto Milanese Gestione Ambiente) i cui soci sono 16 comuni dell' Alto Milanese.), Legnano (Italia)
- 01/01/2017–alla data attuale Membro dell' Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001

- Viacom Italia Media Network S.r.l., Milano (Italia)
- 01/01/2017–alla data attuale Presidente dell' Organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
VIMN Advertising and Brand Solutions S.r.l., Milano (Italia)
- 01/01/2017–alla data attuale Membro dell' Organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
Discovery Italia s.r.l., Milano (Italia)
- 21/12/2016–alla data attuale Membro dell' Organismo di Vigilanza monocratico ex Dlgs. n. 231/2001
Zepa S.p.a, Padova (Italia)
- 09/2016–09/2019 Membro dell' Organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001
M4 S.p.a. (Metropolitana linea 4 Milano, Società del **Comune di Milano**, Salini Impregilo Spa, Astaldi Spa, Hitachi Rail Spa, Hitachi Rail STS Spa, Sirti Spa, Atm Spa, Ansaldo Breda Spa), Milano (Italia),
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
- 05/2016–10/2019 Membro dell'Organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001
AQP S.p.a., (società in house della **Regione Puglia** Acquedotto Pugliese Spa), Bari (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
- 01/2016–06/2019 Membro dell'Organismo di Vigilanza ex Dlgs. 231/2001
Formez PA, (Centro servizi, assistenza e formazione per l' ammodernamento della PA in house alla **Presidenza del Consiglio Dipartimento della Funzione Pubblica**, alla maggior parte delle Regioni Italiane, Agenzia per l' Italia Digitale, Ministeri dell' Interno, della Salute, dell' Ambiente, Comune di Roma), Roma (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell'Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
- 9/07/2012–alla data attuale Membro dell' Organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001
Fondazione Teatro La Scala, (Fondatori Pubblici Stato Italiano, Regione Lombardia, Comune di Milano, Città Metropolitana di Milano, Camera di Commercio di Milano, Monza e Brianza, Lodi e Fondatori privati), Milano (Italia)
- 10/04/2014–15/04/2017 Incarico di Organismo di Vigilanza Monocratico di CNPR ex Dlgs. n. 231/2001
Ente di Previdenza Obbligatoria di Cassa Nazionale di previdenza dei Ragionieri e Periti Commerciali, Roma (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex Dlgs. n. 231/2001.
- 07/02/2014–12/2015 Presidente dell' Organismo di Vigilanza di Insiel ex Dlgs. n. 231/2001
Insiel S.p.a. (Trieste) – **società in house della Regione Friuli-Venezia-Giulia**, Trieste (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti

esterni dell'organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001.

- 23/12/2013–12/2015 Incarico di Organismo di Vigilanza Monocratico di Innova Puglia ex D.lgs. n. 231/2001
Innova Puglia (Bari) - **società in house della Regione Puglia**, Bari (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di componente dell' Organismo di Vigilanza in quanto Vincitore, della selezione pubblica con valutazione curriculare comparativa, per la individuazione dei componenti esterni dell'organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001.
- 03/04/2009–31.12.2018 Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001
Telelombardia S.r.l., Milano (Italia)
- 22/06/2010–30/06/2012 Presidente dell' Organismo di Vigilanza ex D.lgs. n. 231/2001
General Electric Real Estate SGR. p.a., Milano (Italia)
- 01/07/2013–11/2013 Contratto di Prestazione Professionale di Consulenza
Insiel S.p.A., **società in house della Regione Friuli Venezia Giulia**, Trieste (Italia)
Contratto di Prestazione Professionale di Consulenza per l'aggiornamento del Codice Etico ed il Modello di Gestione, Organizzazione e Controllo dell'Ente. Vincitore della selezione Pubblica mediante bando di gara - Avviso di Selezione 2012/08 - Affidamento incarichi professionali di Consulenza in ambito dell'applicazione ex D.lgs. n. 231/2001.
- Presidente del Collegio Sindacale e Sindaco effettivo in numerose società tra cui alcune facenti parte di gruppi nazionali ed internazionali (tra cui) le più significative:
- Zepa S.p.A. (Padova): Sindaco effettivo del Collegio Sindacale.
 - Jacuzzi Europe S.p.A. (Pordenone): Sindaco effettivo del Collegio Sindacale.
 - Gruppo WPP (Milano): Sindaco effettivo del Collegio Sindacale
- 27/11/2016 – data attuale Componente del C.d.A. della società P.G.O. s.r.l. operante nel settore della consulenza 231.
- 2010–2012 Consulente societario e fiscale
Luis Vuitton Worlds Series
Consulente societario e fiscale, per il comitato organizzatore delle gare velistiche del circuito delle Louis Vuitton World Series preparatorie per l' American's Cup.
- ISTRUZIONE E
FORMAZIONE
-
- 31/05/2018–13/10/2018 Master in lingua inglese in "INSEAD's Lawyers Strategic Management Programme
The Business School for the world in INSEAD – Fontainebleau (Francia)
- 09/1999–10/2003 Laurea in Giurisprudenza
Università degli Studi di Urbino, Urbino (Italia)
Tesi "*La disciplina tributaria delle stock option*" - Relatore: Chiar.mo Prof. Avv. Giuseppe Marini, Ordinario di Diritto Tributario, Facoltà di Economia Roma Tre - voto 110 cum Laude/110.

- 09/2001–07/2002 Master (in lingua Inglese) in “Management, Law and Humanities of Sport“
 Università: Monfort University - Leicester (Inghilterra), Bocconi - Milano (Italia), CIES Neuchatel (Svizzera)
- 07/1999–09/1999 Master in ERP sul controllo di gestione
 SDA Bocconi, Milano (Italia)
- 09/1995–07/1999 Laurea in Economia e Legislazione per l'impresa
 Università Commerciale "L. Bocconi", Milano (Italia)
 Tesi “Il bilancio delle società di calcio professionistiche nella prospettiva della quotazione in Borsa” - Relatore Chiar.mo Prof. Dott. Angelo Provasoli, Ordinario del corso di laurea in economia e legislazione per l'impresa, (già Rettore della Bocconi) - voto 110 cum Laude/110.
- 09/1995 Attestato di partecipazione
 Scuola di Formazione Ibm
 Seminario Ibm sulle Nuove Frontiere della Innovazione Digitale,

COMPETENZE PERSONALI

Lingua madre italiano

Lingue straniere

| | COMPRESIONE | | PARLATO | | PRODUZIONE SCRITTA |
|----------|-------------|---------|-------------|------------------|--------------------|
| | Ascolto | Lettura | Interazione | Produzione orale | |
| inglese | C1 | C1 | C1 | C1 | C1 |
| spagnolo | A1 | A1 | A1 | A1 | A1 |

Livelli: A1 e A2: Utente base - B1 e B2: Utente autonomo - C1 e C2: Utente avanzato

Quadro Comune Europeo di Riferimento delle Lingue

Competenze comunicative

Ottime competenze comunicative acquisite:

- Per la mia esperienza di Presidente e Componente di Organismi di Vigilanza, Presidente e Componente del Collegio dei Sindaci, Consulente di direzione;
- Per lo svolgimento di attività universitaria nel ruolo di docente;
- Per la tenuta di numerosi convegni quale docente e quale formatore;
- Per lo svolgimento dell'incarico di Presidente di un'associazione no profit, MONO*MI, da me costituita.

Competenze organizzative e gestionali

- Leader e coordinatore dei progetti professionali di predisposizione e redazione di modelli organizzativi ex D. Lgs. 231/2001, di documenti nazionali contemplati nella normativa fiscale sul Transfer Price (con il coinvolgimento di almeno 7-8 persone) e sulla Voluntary Disclosure;
- Ruolo di leader e coordinatore di attività di *due diligence* fiscale, contabile, societaria (con il coinvolgimento di almeno 5-6 persone).

Competenze professionali

- Comprovata competenza in materia di *corporate governance* e sistema delle deleghe;
- Comprovata competenza su procedure di controllo ed Audit aziendale;

- Comprovata competenza in materia di *risk assessment*;
- Comprovata competenza in materia di reati tributari, societari e contro la PA;
- Comprovata esperienza in materia di bilancio e principi contabili nazionali ed internazionali;
- Comprovata esperienza in materia di fiscalità nazionale ed internazionale.

Competenze digitali Buona padronanza degli strumenti Microsoft Office.

Altre competenze Buona conoscenza dei processi, della organizzazione aziendale e gestionale nei settori merceologici:

- Media,
- Comunicazione,
- Chimico-Farmaceutico,
- Immobiliare,
- Energia,
- Formazione,
- Società Pubbliche,
- Società partecipate dal pubblico.

ULTERIORI INFORMAZIONI

Ordine degli Avvocati di Milano Iscritto all'Ordine degli Avvocati di Milano dal 25 Gennaio 2007.

Albo dei Revisori Contabili Iscritto nell'Albo dei Revisori Contabili, con numero iscrizione 130572 del 06 ottobre 2003.

Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano, con numero iscrizione n. 6109 del 26 Febbraio 2003.

Docenze

- 2016 - in corso: Master universitario di primo livello per esperti in responsabilità da reato degli enti collettivi ex D.Lgs. 231/ 2001 presso l'Università telematica Giustino Fortunato;
- 2015 - 2018 - Docenze in materia di responsabilità amministrativa ex D.lgs. 231/01 presso Il M.I.P. (Business School del Politecnico di Milano);
- 2010 - In corso: Responsabile Scientifico e Docente negli anni Accademici dal 2010 ad oggi presso la Facoltà di Scienze Politiche dell' Università Statale di Milano del laboratorio didattico su "La responsabilità amministrativa degli enti di cui al D. Lgs. 231/01: il modello di organizzazione, gestione e controllo";
- 2006-2010: Cultore della materia in Diritto Tributario presso l'Università degli Studi di Bergamo – Corso di Laurea in Giurisprudenza;
- 2003-2006: Cultore della materia in Diritto Tributario presso l'Università degli Studi di Urbino – Corso di Laurea in Giurisprudenza;
- 2003-2008: Docenze presso:
 - Università Commerciale L. Bocconi – Corso di laurea in Economia e -Legislazione per l'Impresa
 - Università Statale di Milano - Corso di Informatica Giuridica;
 - Scuola di Specializzazione per la Pratica Forense – Università di Urbino;

- 2008: Università degli Studi Milano Bicocca - Corso di perfezionamento in diritto delle nuove tecnologie: *“Profili Fiscali del Commercio Elettronico”*;
- 2007: Università degli Studi Milano Bicocca - Corso di perfezionamento in diritto delle nuove tecnologie: *“Aspetti tributari del commercio elettronico”*;
- 2007: Università degli Studi di Milano Bicocca, in collaborazione con il Progetto Fiducia di Confindustria: *“Il commercio elettronico e le aste online: profili giuridici e prassi operative”*;
- 2007: Università degli Studi di Milano Bicocca - Corso Alta Formazione Diritto Nuove Tecnologie - Milano: *“L’economia Digitale e Il Commercio Elettronico”*.

Pubblicazioni Libri

- 2014: Zanichelli - Commentario al Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231 - *“La Responsabilità amministrativa delle società e degli Enti”*;
- 2008: Giuffrè, *“Il modello di organizzazione, gestione e controllo di cui al D.Lgs.231/01 – profili metodologici e soluzioni operative”*;
- 2005: Giuffrè *“I Gruppi Societari – Il loro governo nella normativa civilistica, tributaria, finanziaria e relativi aspetti applicativo-operativi”*.

Pubblicazioni Riviste Specializzate

- In corso di pubblicazione: in Rivista 231 *“Le attività di verifica dell’Organismo di Vigilanza sulle procedure di acquisto di beni e servizi da parte di società a partecipazione pubblica soggette alla disciplina del Codice dei Contratti Pubblici”*;
- 2019: in Rivista 231 *“Il Modello organizzativo ex D.lgs. 231/2001 quale strumento di limitazione della responsabilità oggettiva nel calcio nella prospettiva di prevenire fenomeni di violenza e razzismo”*;
- 2018: in Rivista 231 *“Attestazione sull’assolvimento degli obblighi di pubblicazione in materia di trasparenza previsto dall’art.14, comma 4, lett g), d lgs 150/2009; nuovo compito per l’Organismo di Vigilanza di una società a partecipazione pubblica”*;
- 2017: in Rivista 231 *“L’Organismo di Vigilanza nelle società a partecipazione pubblica: la specificità dei controlli richiesti anche in una prospettiva di fraud prevention”*;
- 2015: in Rivista 231 *“Enti Previdenziali tra modello organizzativo (ex D.lgs. 231/2001), normativa Anti-corrruzione (legge del 6 novembre 2012, n. 190), Trasparenza (D.lgs. n. 33/2013) e Determinazione ANAC (n. 8 del 17 giugno 2015)”*;
- 2014: in Rivista 231 *“Società a partecipazione pubblica tra Piano per la prevenzione della corruzione ex L. 190/2012 e Modello Organizzativo ex D. Lgs. 231/2001: possibili soluzioni operative”*;
- 2013: in Rivista 231 *“Corruzione tra privati: aggiornamento dei modelli organizzativi, tra attività sensibili e protocolli di controllo specifici”*;
- 2012: in Rivista 231 *“Il regime di responsabilità amministrativa ex D. Lgs. 231/01 nel settore Sanitario: profili di applicabilità e valutazioni di opportunità nella prospettiva di una sanità virtuosa”*;
- 2012: in Rivista 231 *“Le società di calcio professionistiche ed il modello organizzativo ex D. Lgs. 231/01: tra lealtà sportiva e limiti alla responsabilità oggettiva”*;
- 2012: in Rivista 231 *“Il modello organizzativo ex D. Lgs. 231/01 e la Sarbanes-Oxley statunitense”*;
- 2011: in Rivista 231 *“I compiti dell’Organismo di Vigilanza: soluzioni operative e check list di controllo”*;
- 2008: in Rivista di Diritto e Pratica Tributaria Internazionale del Prof. Victor Uckmar *“La disciplina fiscale delle Stock Options”*;
- 2004: in Rivista BNA International - Tax Planning International *“Italian Authorities Update Consolidated Taxation Guidelines”*;
- 2002: sul Sole 24 Ore Sport *“Il crm, Il cliente al centro”*.

Conferenze, Seminari, Convegni

- 2012: Centro Congressi Pianeta Maratea - Relatore al convegno della Federazione delle Associazioni

regionali degli Economi e dei Provveditori Sanitari: “La responsabilità amministrativa ex D. Lgs. 231/01 nel settore sanitario”;

- 2012: Auditorium dell’Hotel Michelangelo di Milano - Relatore al convegno organizzato dalla Rivista 231: “Il modello organizzativo ex D. Lgs. 231/01 e la Sarbanes-Oxley Statunitense”;
- 2009: Auditorium dell’Hotel Federico II di Iesi – Relatore al convegno organizzato dal Consiglio dell’Ordine degli Avvocati di Ancona, Camere Penali delle Marche e di Ancona, Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Ancona, Università di Camerino facoltà di Giurisprudenza su: “Responsabilità Giuridica delle Società (DLgs 231/01)”;
- 2009: Sala Convegni Unione Industriali di Pordenone - Relatore al convegno organizzato dalla Camera Civile e dall’Associazione Nazionale Magistrati – Sezioni F.V.G. e con il patrocinio dell’Ordine degli Avvocati di Pordenone su: “DLgs. n. 231/01 La Responsabilità Amministrativa degli Enti”.

Riconoscimenti e premi Premio “Migliore laureato Università L. Bocconi Anno Accademico 1998-1999.

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali ai sensi del Regolamento Europeo di Protezione dei dati 679/2016 per le finalità inerenti la presente selezione.

Ai sensi e per gli effetti artt.46 e 47 del D.P.R. n. 445/2000, consapevole della responsabilità e delle conseguenze penali previste dalla legge in caso di dichiarazioni mendaci e falsità degli atti, sotto la propria personale responsabilità dichiaro ed attesto che le informazioni e le notizie riportate nel mio Curriculum Vitae sono autentiche e corrispondenti alle effettive attività svolte.

Milano, 05 Dicembre, 2019

Avv. Dott. Ippolito Mario

