

CURRICULUM VITAE



INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	CARAMANTE MASSIMO
Indirizzo	Via Ortigara n. 3 – 00195 Roma
Telefono	06.37515661
Cellulare	339.1195991
Fax	06.3700449
E-mail	<u>studiocaramante@gmail.com</u>
PEC	<u>massimocaramante@legalmail.it</u>
Nazionalità	Italiana
Data di nascita	19 gennaio 1958

ESPERIENZE PROFESSIONALI

Date (da – a)	Dal 1986
Tipo di settore	Ordine dei Dottori Commercialisti ed esperti Contabili di Roma
Tipo di impiego	Dottore Commercialista

Principali attività professionali

Consulenza tributaria, contabile e commerciale in favore di società industriali commerciali, enti pubblici e privati non commerciali, esperto in contabilità pubblica degli Enti Locali

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

Consulenza economico-finanziaria con particolare riferimento agli studi relativi alla scelta delle diverse forme tecniche di finanziamento aziendale

Studio e realizzazione di operazioni straordinarie quali cessioni, trasformazioni, scissioni, fusioni e liquidazioni di società; valutazioni patrimoniali di patrimoni, beni e aziende su incarichi di società private ed Istituti Bancari

Attività di progettazione ed impianto di sistemi di controllo di gestione, piani di risanamento e riassetti organizzativi presso numerose società di capitali

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.

Consulenza ed assistenza Penale-Tributaria.

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.

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 usurai; contenziosi in materia di diritto societario e contrattualistica; contenziosi in materia di diritto tributario.

Consulenza nella predisposizione e l'aggiornamento del Modello Organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/01.

Rappresentanza e consulenza tributaria presso varie Commissioni Tributarie Provinciali e Regionali nonché rappresentanza e assistenza tributaria durante lo svolgimento di verifiche fiscali

Consulente in arbitrati tra società di capitali e/enti presso la Camera Arbitrale.

	Presidente e/o componente di Collegi sindacali di società pubbliche e private con attribuzione anche della revisione contabile. Presidente e Membro effettivo di Collegi Sindacali di società di capitali (spa, srl), Consorzi, Fondazioni e società Presidente e/o componente di Organismi di Vigilanza ex D.Lgs 231/01
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, Permaflex, 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'Agenzia 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 Date	Si indicano alcuni degli incarichi professionali espletati 2024 • Sindaco effettivo Collegio dei Revisori dei conti CO.TRA.L. S.p.A. (Regione Lazio) 2023 • Membro del Collegio sindacale della RAD s.r.l. 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 DUSKRISSE 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)• Qualifica conseguita	Dal 2015 Iscritto presso il Ministero dello Sviluppo Economico per l'attribuzione di incarichi ex artt. 2545 sexiesdecies, 2545 septiesdecies
Date (da-a)• Qualifica conseguita	2000 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) Qualifica conseguita	Dal 1995 Iscritto all'Albo dei Revisori Contabili ex Legge 88/1992 con decreto ministeriale del 12.4.1995 al numero 10.868
Date (da – a) Qualifica conseguita	Dal 1991 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) Qualifica conseguita	Dal 07/04/1986 Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti e Esperti Contabili di Roma al n. AA-001974
Date (da – a) Qualifica conseguita	Dal 1984 Laurea in Economia e Commercio presso l'Università "LA SAPIENZA" di Roma con votazione 110/110 con lode
Date (da – a) Qualifica conseguita	Dal 1978 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, 25/06/2025

Dott. Massimo Caramante

