

MARIO CHIODI

DOTTORE COMMERCIALISTA E REVISORE LEGALE

ABSTRACT

Dottore Commercialista e Revisore Legale. Ha maturato specifiche competenze in materia di antiriciclaggio, internal audit, compliance 231, gestione dei rischi fiscali e *tax control framework, forensic accounting, fraud prevention, enterprise risk management* nell'ambito di primarie società (industriali e finanziarie) nazionali e multinazionali.

Ha assunto l'incarico di responsabile di funzione di controllo interno di intermediari finanziari. Ed ha anche supportato Banche ed Intermediari nella predisposizione del sistema di controllo interno ai fini antiriciclaggio.

Ricopre il ruolo di presidente e componente di Organismi di Vigilanza ex D.Lgs. 231/2001, di società operanti principalmente in settori altamente regolamentati, quali banking, pharmaceutical, oil and gas, renewable energy, etc.

ESPERIENZE PROFESSIONALI

2008 – oggi

Carnà & Partners – Partner

Dottore Commercialista e Revisore Legale esperto di responsabilità amministrativa degli enti ex D.lgs. 231/2001, internal audit, antiriciclaggio, anticorruzione, gestione dei rischi fiscali e tax control framework, valutazione dei sistemi di controllo interni, forensic accounting, fraud prevention nell'ambito di primarie società appartenenti a gruppi nazionali e multinazionali, anche quotati, operanti principalmente in settori altamente regolamentati, quali banking, pharmaceutical, oil and gas, renewable energy, etc.

Attività principali:

- pianificazione ed esecuzione delle attività di Internal Audit, anche per conto di banche, intermediari finanziari e fondi pensione;
- pianificazione ed esecuzione delle attività nell'ambito dell'outsourcing della Funzione Antiriciclaggio prevista per gli intermediari finanziari;
- mappatura delle attività sensibili al rischio-reato ex D.lgs. 231/2001;
- disegno e implementazione dei Modelli di Organizzazione gestione e Controllo ex D.Lgs. 231/01 e compliance program anche cross-border;
- attività di risk assessment in materia di anticorruzione, antitrust e antiriciclaggio ex D.Lgs. 231/2007;
- disegno e implementazione di Tax Compliance Framework nell'ambito dell'adesione al regime di adempimento collaborativo ex D.Lgs. 128/2015;
- analisi e ridisegno dei sistemi di controllo interno e gestione dei rischi rispondenti alla best practice internazionale, alle disposizioni di Banca d'Italia e/o alle raccomandazioni del Codice di Autodisciplina di Borsa Italiana S.p.A;
- redazione di pareri nell'ambito di operazioni con parti correlate;
- redazione e revisione di policy, linee guida e procedure aziendali e di gruppo;
- pianificazione ed esecuzione delle attività di verifiche di compliance ai fini D.Lgs. 231/01 a supporto dell'Organismo di Vigilanza;
- definizione e implementazione di sistemi di whistleblowing;
- definizione e monitoraggio dei sistemi di remunerazione e incentivazione;
- attività di forensic accounting, anti-fraud investigation e corporate intelligence.

Collabora con Transparency International Italia nella realizzazione di progetti e pubblicazioni in materia di anticorruzione, whistleblowing e sistema di controllo interno.

Presidente e membro dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs 231/2001 di primarie società industriali e finanziarie.

È stato componente di collegi sindacali di società industriali.

Assistenza in materia di Corporate Finance e Restructuring

Oltre ai succitati progetti, svolge attività in ambito di Corporate Finance (valutazioni aziendali e due diligence); ristrutturazione del debito; analisi e revisione dei processi.

In particolare, ha svolto le seguenti attività:

- valutazioni aziendali;
- due diligence finanziarie, industriali e di compliance;
- analisi dell'andamento economico-finanziario-patrimoniale, storico e prospettico;
- previsione e la valutazione dello stato di declino o di crisi aziendale;
- elaborazione delle strategie di risanamento e di turnaround;
- predisposizione di piani di ristrutturazione e di risanamento da attestare in conformità alla normativa vigente;
- supporto nell'esecuzione dei piani, con particolare riferimento al monitoraggio delle milestone, dei covenant finanziari ed economici;
- la valutazione e la valorizzazione del patrimonio aziendale, sia tangibile che intangibile, nei processi di risanamento e di riconversione industriale.

Partecipazione a convegni e corsi di formazione in qualità di relatore su tematiche connesse al D.Lgs. 231/2001 ed in generale la gestione di sistema di controlli interni.

ESPERIENZE DIDATTICHE

2012 – oggi	Università LIUC Cultore della materia del corso Forensic Accounting. È stato anche cultore della materia dei corsi di di Contabilità e bilancio e Analisi di Bilancio Correlatore di tesi in materia di Responsabilità Amministrativa degli Enti ex D.Lgs. 231/2001 Relatore ai corsi di Internal Audit e Revisione e Forensic Accounting.
2013 e 2015	LUISS Business School Partecipazione come relatore al Master in Compliance Management (tema Le policy aziendali)
2011 – 2014	European School of Economics Lecturer corso di Mergers & Acquisitions del Master in Finance

TITOLI DI STUDIO E QUALIFICHE

2014	Abilitazione all'esercizio della professione di Dottore Commercialista e Revisore Legale dei Conti	
2008 – 2011	Università Luigi Bocconi	Laurea Specialistica in Amministrazione, Finanza e Controllo
2004 – 2008	Università Luigi Bocconi	Laurea Triennale in Economia Aziendale
<i>Principali corsi di formazione</i>		
2012	AIIA	L'Internal Auditing nel settore finanziario
2012	Certiquality	Auditor di sistemi di gestione della qualità

Altre Informazioni

Lingue: Italiano (madrelingua), Inglese (fluente), Francese (intermedio)
Skills IT: Ottima conoscenza del pacchetto Office; Competenze elementari nell'uso di SPSS; Realizzazione montaggi audio-video; Buona conoscenza di Adobe PhotoShop; Realizzazione siti web elementari.

Si autorizza il trattamento dei dati sensibili ai sensi della vigente normativa sulla privacy.