



## CURRICULUM VITAE ET STUDIORUM

### INFORMAZIONI PERSONALI

ANNALISA DE VIVO

nata a 

studio: 

tel./fax 

E-mail: 

### ATTIVITÀ PROFESSIONALE E INCARICHI

Dal 2014 è consulente presso il Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in relazione alle tematiche inerenti alla normativa delle professioni, al diritto societario e al diritto penale dell'economia, con particolare riferimento alla disciplina antiriciclaggio, anticorruzione e alla responsabilità amministrativa degli enti *ex* d.lgs. 231/2001. In tale ambito è stata assegnata alle seguenti Commissioni nazionali di studio del CNDCEC:

- Antiriciclaggio
- *Compliance* aziendale
- Riforma dell'Ordinamento Professionale (d.lgs. 139/2005)
- Progetto SAF (Scuole di Alta Formazione del CNDCEC)

È stata componente del Consiglio di disciplina territoriale dell'Ordine dei dottori commercialisti e degli esperti contabili di Salerno (periodo: ottobre 2013 – dicembre 2016).

È componente del Comitato Scientifico della Fondazione Centro Studi dell'Unione Nazionale Giovani Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili per il triennio 2014-2017 (già componente del medesimo Comitato nel triennio 2011-2014).

Dal 2004 svolge ininterrottamente attività di docenza nei corsi organizzati dalla Fondazione Nazionale Commercialisti (già Istituto di Ricerca dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e, ancor prima, Fondazione Aristeia) presso gli Ordini territoriali dei dottori commercialisti e degli esperti contabili validi ai fini della formazione professionale continua.

È docente nel Master Eutekne Formazione – Ed. 2016/2017 (modulo "Antiriciclaggio: applicazione operativa della disciplina").

Riveste la carica di componente in collegi sindacali.

Svolge attività di consulente tecnico d'ufficio in ambito penale (reati societari e fallimentari).

Data 

Firma 

Svolge attività di consulenza in materia economico-aziendale in relazione agli aspetti economici e tecnico-giuridici d'impresa, rivolta in particolare alla *compliance* alla normativa anticiclaggio di cui al d.lgs. 21 novembre 2007, n. 231 da parte dei destinatari delle relative misure (in particolare professionisti e intermediari finanziari).

Riveste la carica di componente di Organismi di Vigilanza e ha lavorato alle attività di *risk assessment*, redazione e aggiornamento dei modelli organizzativi ex d.lgs. 231/2001 per numerose società, occupandosi altresì dell'adeguamento alla normativa anticorruzione mediante la predisposizione dei Piani triennali previsti dalla l. 190/2012.

## STUDI E FORMAZIONE

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO – FACOLTÀ DI ECONOMIA

- Conseguimento, con lode, del titolo di dottore in economia e commercio
- Abilitazione all'esercizio della professione di dottore commercialista

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO – FACOLTÀ DI GIURISPRUDENZA

Conseguimento dell'idoneità al corso di dottorato di ricerca in "I problemi civilistici della persona"

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI NAPOLI "FEDERICO II" – FACOLTÀ DI GIURISPRUDENZA

Conseguimento del diploma di specializzazione in diritto commerciale

CAMERA DI COMMERCIO DI NAPOLI – COMMISSIONE DELLA CAMPANIA PER L'ALBO DEI PROMOTORI FINANZIARI

Abilitazione all'esercizio della professione di promotore finanziario

MINISTERO DELLA PUBBLICA ISTRUZIONE

Abilitazione all'insegnamento delle discipline giuridiche ed economiche nelle scuole medie superiori mediante superamento del concorso a cattedra bandito dal Ministero della pubblica istruzione

ALBI ED ELENCHI

È iscritta all'Albo dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Salerno al n. 1008/A

È iscritta nel Registro dei Revisori legali dei conti tenuto presso il MEF al n. 108493 (D.M. 25.11.1999, in Gazzetta Ufficiale n. 100 del 17.12.1999)

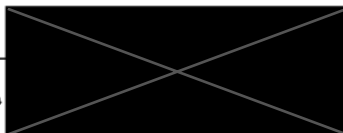
## ATTIVITÀ DIDATTICA E SCIENTIFICA

1994-1998

UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO – FACOLTÀ DI ECONOMIA

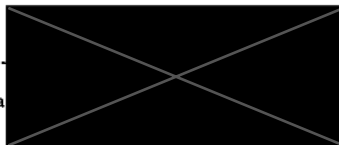
Attività di collaborazione e ricerca

Cattedre di Istituzioni di diritto privato e di istituzioni di diritto commerciale



Prof.ssa D. Valentino

1998-1999	<p>CONSIGLIO NAZIONALE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI – ISTITUTO DI RICERCA Vincitrice di una borsa di studio per lo svolgimento di attività di ricerca nell'area delle discipline giuridiche non tributarie, con particolare riferimento alle problematiche del Diritto civile e Commerciale. Partecipazione, in qualità di segretario tecnico, alle seguenti Commissioni di studio istituite dal CNDC:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- Commissione per lo studio delle prassi dei Tribunali italiani in materia di procedure concorsuali, costituita da giudici delegati e dottori commercialisti;</li><li>- Commissione per lo studio dell'arbitrato e delle camere arbitrali interprofessionali;</li><li>- Commissione per lo studio della riforma della procedura di amministrazione straordinaria delle grandi imprese in crisi (cd. "Legge Prodi")</li></ul>
2003-2006	<p>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO - FACOLTÀ DI ECONOMIA Cultore di materia presso le cattedre di diritto commerciale e di diritto dei mercati e degli intermediari finanziari Prof. Leopoldo Sambucci</p>
2004 (I semestre)	<p>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO - FACOLTÀ DI ECONOMIA Progetto "Mercato e rapporti giuridici" - contratto semestrale per lo svolgimento di attività di ricerca Responsabile scientifico Prof. Leopoldo Sambucci</p>
2005-2006	<p>UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI SALERNO - FACOLTÀ DI ECONOMIA Docente a contratto del corso di Diritto delle piccole e medie imprese (anni accademici 2004/2005 e 2005/2006, ins. A - II anno - 3 cfu - Corso di studio triennale in Economia aziendale)</p>
Dal 2004 ad aprile 2014	<p>I.R.D.C.E.C. - ISTITUTO DI RICERCA DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI (già FONDAZIONE ARISTEIA) Componente area giuridica Redazione di documenti, articoli e contributi ad opere collettanee in materia di diritto civile e commerciale Attività di docenza a corsi di formazione per il conseguimento di crediti formativi nelle materie di cui al regolamento CNDCEC per la formazione professionale continua (diritto commerciale, diritto penale dell'economia, ordinamento professionale) Relazioni a convegni di studio Componente della Commissione di studio del CNDCEC "Antiriciclaggio" (coordinatore del sottogruppo "adeguata verifica della clientela") Componente del gruppo di lavoro del CNDCEC "D.Lgs. 231/2001" (istituito all'interno della Commissione "Principi di comportamento degli organi di controllo legale delle società") Componente della commissione CNDCEC "Compliance aziendale" Componente del gruppo di lavoro del CNDCEC "D.Lgs. 231/2001 e Terzo Settore"</p>



DAL 2009 al 2013      UNIVERSITÀ DEGLI STUDI DI FOGGIA - FACOLTÀ DI ECONOMIA  
Cultore di materia presso la cattedra di diritto commerciale  
Prof. Leopoldo Sambucci

## PUBBLICAZIONI

È curatrice nonché coautrice del volume:

- IL PROFESSIONISTA E IL D.LGS. 231/2001. DAL MODELLO ESIMENTE ALL'ORGANO DI VIGILANZA, Ipsoa, Milano, 2012 (seconda edizione)

È inoltre coautrice delle seguenti pubblicazioni:

- TUTTO ANTIRICICLAGGIO. SOLUZIONI E STRUMENTI PER GLI STUDI PROFESSIONALI, Il Sole 24 Ore, Milano, 2012 (quarta edizione)
- GLI OBBLIGHI ANTIRICICLAGGIO PER DOTTORI COMMERCIALISTI E REVISORI LEGALI, Cesi Multimedia Editore, Milano, 2012 (seconda edizione)
- ANTIRICICLAGGIO. NUOVA DISCIPLINA E PROBLEMATICHE APPLICATIVE PER I DOTTORI COMMERCIALISTI E GLI ESPERTI CONTABILI, Il Sole 24 Ore, Milano, 2009
- MODELLI ORGANIZZATIVI EX D.LGS. 231/2001. LA RESPONSABILITÀ AMMINISTRATIVA DELLE IMPRESE, Giuffrè, Milano, 2006

## CONTRIBUTI IN OPERE COLLETTANEE

- *Obblighi di segnalazione per la prevenzione del sistema finanziario a scopo di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo*, commento all'art. 22 del d.lgs. 28/2010, in CODICE COMMENTATO DELLA MEDIAZIONE, a cura di Caradonna, Ruscetta, Giorgetti, IPSOA, 2014
- *Gli obblighi antiterrorismo e antiriciclaggio*  
in LA MEDIAZIONE CIVILE, a cura di F. Ruscetta, M. Caradonna, F. Novelli, IPSOA, 2011
- *Commento agli artt. 2409-octies, 2409-novies, 2409-duodecies e 2409-terdecies c.c.*  
in CODICE CIVILE ANNOTATO CON LA DOTTRINA E LA GIURISPRUDENZA, diretto da P. Perlingieri e curato da G. Perlingieri, Libro V, Tomo II, artt. 2362-2642, ESI, Napoli, 2010
- *La responsabilità amministrativa degli enti: ambito applicativo, modelli organizzativi, organismo di vigilanza*  
in SENTENZE DI UN ANNO, Giuffrè, Milano, 2005
- *Le obbligazioni*
- *Lo scioglimento e la liquidazione delle società di capitali*  
in LA NUOVA S.P.A. E LA NUOVA S.R.L., Giuffrè, Milano, 2004
- *Profili giuridici della trasformazione*  
in LE OPERAZIONI STRAORDINARIE, Giuffrè, Milano, 2004



## ALCUNI ARTICOLI SU RIVISTE SPECIALISTICHE

*La centralità dei flussi informativi tra collegio sindacale e organismo di vigilanza ex d.lgs. 231/2001*, in Società e contratti, bilancio e revisione, rivista periodica del Gruppo Eutekne, 7-8/2016

*Nuova disciplina del rating di legalità: un'opportunità per la (ri)valutazione dei presidi di controllo interno*, in Gestione Straordinaria delle Imprese, rivista periodica del Gruppo Eutekne, 2/2015

*Caso Thyssen: dalle Sezioni Unite un'analisi della responsabilità ex D.lgs. 231/2001*, in Società e contratti, bilancio e revisione, rivista periodica del Gruppo Eutekne, 11/2014

*Misure ablativo e responsabilità dell'ente al vaglio delle Sezioni Unite*, in Società e contratti, bilancio e revisione, 6/2014

*Risk based approach: normativa antiriciclaggio e proposta di quarta direttiva. Criteri per la valutazione del rischio; procedure negli studi professionali; controlli della Guardia di Finanza*, in Contabilità Finanza e Controllo, rivista di gestione aziendale del Gruppo 24 Ore, dicembre 2013

*Obblighi antiriciclaggio: i dubbi dei professionisti e le recenti risposte delle autorità*, in Il Fisco, n. 46, dicembre 2013

*Quarta Direttiva antiriciclaggio e obblighi dei professionisti: stato dell'arte e criticità delle nuove disposizioni*, in Il Fisco, n. 42, novembre 2013

*La costituzione dell'organismo di vigilanza ex d.lgs. 231*, in Società e contratti, bilancio e revisione, 7-8/2013

*Antiriciclaggio e verifiche di idoneità dei presidi negli studi professionali*, in Il Fisco, n. 26, giugno 2013

*La compliance antiriciclaggio negli studi professionali. Alcune riflessioni sullo stato dell'arte*, in Contabilità Finanza e Controllo, gennaio 2013

*Modelli organizzativi e di gestione anche per gli enti non profit. L'adeguamento al D.Lgs. 231/2001 è opportuno anche nell'ambito del terzo settore*, in Contabilità Finanza e Controllo, novembre 2012

*L'accertamento della responsabilità degli enti ex D.Lgs. 231/2001. Viaggio all'interno di un procedimento penale*, in Contabilità Finanza e Controllo, agosto-settembre 2012

*Responsabilità amministrativa degli enti: attività della Guardia di Finanza. Commento alla circolare del Comando generale della Guardia di Finanza n. 83607/2012*, in Contabilità Finanza e Controllo, aprile 2012

*Responsabilità amministrativa degli enti: i criteri di valutazione dei modelli 231 ai fini dell'esimente*  
In Contabilità Finanza e Controllo, gennaio 2012

*Modelli organizzativi ex D.Lgs. n. 231/2001: quali requisiti di idoneità?*  
In Il Fisco, n. 46, 2011, fasc. 2

*Amministratori con obbligo 231. Sistemi di controllo necessari per le aziende anche se non c'è una norma ad hoc*  
In Il Sole 24 Ore, 28 novembre 2011

*Attività di mediazione e obblighi antiriciclaggio del professionista*  
In Contabilità Finanza e Controllo, rivista di gestione aziendale del Gruppo 24 Ore, 7/2011



*L'antiriciclaggio esonera i sindaci*  
In Il Sole 24 Ore, 14 marzo 2010

*Antiriciclaggio: il decreto correttivo e le novità di maggiore interesse per i professionisti*  
In Il Fisco, n. 42, 2009

*Indicatori di anomalia sempre aggiornati*  
In Guida al diritto, n. 2, 2008

*Approvazione definitiva da parte del Consiglio dei Ministri del d.lgs. attuativo della terza direttiva antiriciclaggio*  
in Il Fisco, n. 44, 2007

*I rapporti tra dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e organi di controllo societario alla luce della legge n. 262/2005*  
in Il controllo nelle società e negli enti, fasc. 4-5, 2006

*L'organismo di vigilanza previsto dal d.lgs. 231/2001: profili generali e principali problematiche applicative*  
in Il controllo nelle società e negli enti, fasc. 4-5, 2005

*Nota a Corte Cost., 20 gennaio 2004, n. 35*  
in Guida Normativa, n. 19, 2004

*Responsabilità amministrativa delle persone giuridiche (D. Lgs. 231/2001)*  
in Il controllo legale dei conti, volume allegato al n. 2/2003

#### **ALTRE PUBBLICAZIONI**

Numerosi articoli a carattere divulgativo nei principali quotidiani di settore (Il Sole 24 Ore, Italia Oggi, Il Quotidiano del Commercialista - [www.eutekne.info](http://www.eutekne.info)); approfondimenti in riviste periodiche (Il Fisco, Contabilità Finanza e Controllo, Il controllo nelle società e negli enti, Guida Normativa, Guida al Diritto, Rivista231) e nel sito della Fondazione Nazionale dei Commercialisti ([www.fondazioneNazionaleCommercialisti.it](http://www.fondazioneNazionaleCommercialisti.it)).

*Ai sensi degli artt. 46 e 47 del DPR 445/2000 la sottoscritta dichiara l'autenticità di quanto sopra riportato.*

*Ai sensi e per gli effetti del d.lgs. 196/2003 la sottoscritta autorizza il trattamento dei dati personali contenuti nel presente curriculum vitae.*

Data

Firma

