

## CV del Dott. Luca Federico

Nome e Cognome **Luca Federico**

### Titoli di studio e abilitazioni

Iscritto da Aprile 2022 (PG/0382071/2022 del 15/04/2022) nell'elenco dei revisori dei conti per le nomine della Giunta e del Presidente della Regione Emilia-Romagna in enti, aziende e società regionali.

Iscritto da Marzo 2022 alla lista dei candidati a svolgere il ruolo di amministratore di sostegno e di ausiliario del giudice per la revisione di rendiconti di tutele, curatele e amministrazioni di sostegno, presso il Tribunale di Bologna.

Iscritto dal Novembre 2017 all'Elenco dei Revisori di Enti Locali, curato dal Dipartimento per gli Affari Interni e Territoriali.

Socio ordinario Associazione Italiana Revisori Legali dell'Economia Sociale (AIRCES), dal Maggio 2017.

Iscritto dal Dicembre 2016, all'Albo Ministeriale REPRISE, aree Revisione Amministrativo-Contabile e Valutazione economico-finanziarie.

Iscritto nell'Elenco Centralizzato dell'Agenzia delle Entrate relativo ai soggetti legittimati al rilascio del visto di conformità sulle dichiarazioni fiscali, dal Febbraio 2011.

Abilitato dall'Agenzia delle Entrate di Bologna, ai sensi dell'art. 3, comma 3 lettera a) e b), D.P.R. 322/1998, alla trasmissione telematica delle dichiarazioni fiscali, alla registrazione di contratti di locazione e affitto beni immobili e alla trasmissione telematica all'Agenzia delle Entrate di documenti sulla base di specifiche norme o convenzioni che ne disciplinano le modalità, dal Febbraio 2011.

Attività di docenza, nell'ambito di corsi interni aziendali formativi, in tema di Modelli Organizzativi ex D.lgs.vo 231/2001, di Controllo di Gestione e di Contabilità Generale, dal Gennaio 2010.

Attività svolta da apposito soggetto professionale preposto alla certificazione di situazioni patrimoniali ed economiche di Società nell'ambito di progetti finanziati dalla Comunità Europea e da altri enti giuridici di diritto italiano, dal 2010.

Attività di docenza, nell'ambito di corsi interni aziendali formativi, organizzati da società di revisione, in tema di procedure di revisione, corsi base ed avanzati, dal Gennaio 2009.

Attività di docenza, nell'ambito di corsi di formazione organizzati da COFIMP, Consorzio per la Formazione e lo Sviluppo delle Piccole e Medie Imprese, sulla nuova normativa introdotta dal D.lgs.vo 231/2001 in tema di responsabilità amministrativa degli enti e sui relativi riflessi legislativi sul Codice Etico aziendale, mese di Giugno 2008.

Master in Marketing & Comunicazione ("Master 24"), organizzato da Il Sole 24 Ore (moduli: "Gestire la relazione e il servizio al cliente"; "Lanciare nuovi prodotti e servizi"). Master a distanza frequentato nel periodo Febbraio 2008 - Luglio 2008.

Iscritto dal 1 Gennaio 2008 al neonato Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Bologna, n. iscrizione 2101/A, Protocollo n. 1080/08.

Iscritto dal Gennaio 2008 (fino al 31 Dicembre 2022), con delibera del Comitato per la formazione dei Consulenti Tecnici di Ufficio del 17 Dicembre 2007, all'Albo dei Consulenti Tecnici di Ufficio del Giudice, tenuto presso il Tribunale di Bologna.

Seminario di Alta Formazione in "Cooperazione ed Impresa Cooperativa - Profili Giuridici ed Economici", organizzato dall'Università di Bologna, Facoltà di Giurisprudenza, sede di Ravenna, dal Ministero Attività Produttive, Direzione Generale, Enti Cooperativi, e dall'Istituto Italiano di Studi Cooperativi "Luigi Luzzati", con maturazione di crediti formativi universitari, frequentato nel Novembre 2007.

Corso *on line* in "Gestione del sistema qualità e identificazione delle azioni di miglioramento nell'ambito dell'inserimento lavorativo", organizzato dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale e dal Fondo Sociale Europeo, frequentato nel Ottobre 2007.

Corso *on line* in "Coordinamento e controllo della gestione amministrativa del personale", organizzato dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale e dal Fondo Sociale Europeo, frequentato nel Settembre 2007.

Corso *on line* in "Gestione della sicurezza in ambiente di lavoro (D.lgs.vo 626/94)", organizzato dal Ministero del Lavoro e della Previdenza Sociale e dal Fondo Sociale Europeo, frequentato nel Settembre 2007.

Iscritto dal Giugno 2007 all'elenco dei Curatori Fallimentari, tenuto presso il Tribunale di Bologna, Cancelleria Fallimentare.

Master in Gestione e Strategia d'Impresa ("Master 24"), organizzato da Il Sole 24 Ore. Master a distanza frequentato nel periodo Febbraio 2007 - Luglio 2007.

Laurea in Giurisprudenza, corso di laurea in "Operatore giuridico d'impresa", conseguita presso l'Università degli Studi di Bologna nell'anno accademico 2005/2006 con la votazione di 107/110; tesi di laurea in Diritto del Lavoro, titolo "La certificazione dei rapporti di lavoro".

Iscritto dal 9 Maggio 2005 all'Albo dei Dottori Commercialisti di Bologna (iscrizione numero 4329): partecipazione ad eventi/corsi/convegni, previsti in ottemperanza della normativa obbligatoria in tema di "Formazione Professionale Continua del Dottore Commercialista".

Laurea in Filosofia conseguita presso l'Università degli Studi di Bologna nell'anno accademico 2004/2005 con la votazione di 104/110; tesi di laurea in Storia della Scienza e della Tecnica, titolo "L'eugenetica e il razzismo biologico angloamericano".

Attività di docenza, nell’ambito di corsi interni aziendali formativi, organizzati da Deloitte & Touche Tomatsu, in tema di principi contabili, principi, tecniche e procedure di revisione, deontologia professionale, corsi base ed avanzati, dal 2003 al 2005 (Aprile).

Iscritto dal 28 Maggio 2002 al Registro dei Revisori Contabili (iscrizione n. 125556).

Master in Revisione Contabile, organizzato da COFIMP, Consorzio per la Formazione e lo Sviluppo delle Piccole e Medie Imprese, e svolto presso la società di Revisione Deloitte & Touche Tomatsu, nel periodo Novembre 2000-Giugno 2001.

Abilitazione alla professione di Dottore Commercialista, conseguita tramite esame di stato, nel Settembre 2000.

Abilitazione alla professione di Revisore Contabile, conseguita tramite esame di stato, nel Settembre 2000.

Laurea in Economia e Commercio conseguita presso l’Università degli Studi di Bologna nell’anno accademico 1995/1996 con la votazione di 97/110; tesi di Laurea in Tecnica Bancaria, titolo “Il commercio con l’estero. Il supporto finanziario delle banche”.

Diploma corso di “Inglese Progredito”, conseguito presso la British School di Bologna, nel 1994.

Diploma di Maturità scientifica conseguito nel 1992 presso il liceo “Augusto Righi” di Bologna (BO).

#### **Attività formative**

Partecipazione a numerosi corsi di formazione organizzati da associazioni di categoria e da Il Sole 24 Ore, relativi a problematiche riguardanti l’area contabile/amministrativa, la normativa fallimentare, tributaria, societaria, bancaria, finanziaria e il controllo di gestione. Particolari approfondimenti su tematiche previste in materia di diritto del lavoro e sulla normativa ex D.lgs.vo 231/2001 avente ad oggetto la “Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni anche prive di personalità giuridica”.

#### **Conoscenze linguistiche ed informatiche**

Buona conoscenza della lingua inglese e spagnola sia scritta che parlata.

Corsi frequentati:

- Corso di “Spagnolo avanzato” (triennale) frequentato nell’ambito del corso di Laurea in Economia e Commercio, negli anni accademici 1994/1995 e 1995/1996;
- Corso di “Inglese avanzato” (triennale) frequentato nell’ambito del corso di Laurea in Economia e Commercio, negli anni accademici 1993/1994 e 1994/1995;
- Corso di “Inglese progredito” svolto presso la British School di Bologna, negli anni 1993/1994.

Buona conoscenza del sistema operativo *Windows* e del relativo pacchetto *Office*.

#### **Esperienze lavorative**

2024: da Giugno incarichi di Responsabile per la Tutela dei Minori ex D.Lgs. 39/ 2021 di Enti del Terzo Settore.

2024: da Giugno partecipazione a commissioni esaminatrici per l’esame di stato per i Dottori Commercialisti (sede di Bologna).

2023: da Dicembre incarichi professionali relativi alla funzione di *whistleblowing* ai sensi del D.Lgs. 24/2023, rivestiti in società di capitale e società cooperative.

2023: da Settembre incarichi di Revisore Legale (ai sensi dell’art. 31 del D.Lgs. n. 117/2017) di Enti del Terzo Settore.

2022 - (fino al 31.12.2022): da Marzo iscritto alla lista dei candidati a svolgere il ruolo di amministratore di sostegno e di ausiliario del giudice per la revisione di rendiconti di tutele, curatele e amministrazioni di sostegno, presso il Tribunale di Bologna.

2020: da Giugno incarichi di Organo di Controllo (ai sensi dell’art. 30 del D.Lgs. n. 117/2017) di Enti del Terzo Settore.

2020: redazione di perizie giurate per Enti del Terzo Settore ai fini del riconoscimento della personalità giuridica.

2018: da Gennaio incarichi di Organismo Indipendente di Valutazione di cui al comma 8-bis dell’art. 1, Legge 190/2012.

2012: da fine Luglio Sindaco Unico e Presidente del Collegio Sindacale di società di capitale.

2011: da Gennaio attività di consulenza in materia di transizione ai principi contabili internazionali IAS/IFRS.

2011: da Gennaio Revisore Legale di società di capitale.

2011: da Gennaio attività di consulenza tecnica di parte nell’ambito di procedimenti giudiziari.

2011: da Gennaio attività di collaborazione e stesura di pareri tecnico/professionali per avvocati e studi professionali in tema di pratiche legali relative a recupero crediti, a contenziosi giuslavoristici, ecc..

2010: da Gennaio attività di elaborazione di analisi previsionale aziendale (economiche e finanziarie); predisposizione di piani di ristrutturazione aziendale; attività di consulenza area controllo di gestione; predisposizione di documenti informativi secondo regolamento CONSOB.

2009: da Gennaio collaborazione alla predisposizione di piani concordatari e attività di consulenza in materia fallimentare e di procedure concorsuali in genere.

2009: da Gennaio attività di docenza, nell’ambito di corsi interni aziendali formativi, in tema di Modelli Organizzativi ex D.lgs.vo 231/2001, di Controllo di Gestione e di Contabilità Generale, dal Gennaio 2010.

2009: da Febbraio, socio e Amministratore Unico di Società di Revisione Contabile.

2009: Membro (associato) di Studio professionali.

2008: attività professionale di revisione contabile finalizzata alla certificazione relativa ai principi IAS/IFRS ed a bilanci consolidati.

2006: socio e membro (dal 2007) del Consiglio di amministrazione di Società di Revisione Contabile.

2006: da fine Marzo, membro di Organismi di Vigilanza *ex* D.lgs.vo 231/2001 di società di capitale.

2005: da fine Aprile, attività professionale di revisione contabile, di *due diligence*, di consulenza aziendale, di controllo di gestione, di predisposizione di modelli organizzazione, di gestione e controllo ai sensi del D.lgs.vo 231/2001, di consulenza fiscale, di stesura di perizie ai fini di operazioni straordinarie, di ristrutturazione e riorganizzazione aziendale, di stesura di pareri professionali in ambito fiscale e societario e di collaborazione con studi legali, studi di commercialisti, società di consulenza e società di revisione aziendale.

2005: da Gennaio, Sindaco effettivo in Collegi Sindacale di società di capitale.

2001-2005 (Aprile): da Maggio 2001 assunto presso la Deloitte & Touche Spa (ex Deloitte & Touche Tomatsu) a tempo indeterminato; inserito nel settore manifatturiero/industriale (approfondita esperienza nell’analisi di bilancio, nell’applicazione dei principi contabili, e nell’assolvimento di obblighi amministrativi e fiscali delle imprese). Attività lavorativa svolta presso imprese di medio/grandi dimensioni, anche quotate, e partecipazione a progetti di *due-diligence*. Raggiungimento della qualifica di ‘*Supervisor*’.

2000: Stage (sei mesi) presso la Deloitte & Touche Tomatsu, nell’ambito del Master in Revisione Contabile organizzato da COFIMP.

1996-2000: attività di praticantato per l’ammissione all’esame di stato per l’abilitazione alla professione di Dottore Commercialista.

1996-1999: attività di praticantato per l’ammissione all’esame di stato per l’abilitazione alla professione di Revisore Contabile.

Si garantisce ampia disponibilità operativa e territoriale.

Firmato

Dott. Luca Federico