

# LUIGI RAFFAELE VASSALLO

## CURRICULUM VITAE



AI SENSI E PER GLI EFFETTI DEL REGOLAMENTO UE 2016/679 (PRIVACY) AUTORIZZO IL TRATTAMENTO DEI MIEI DATI CONTENUTI NEL CURRICULUM CHE SEGUE PER USI LECITI E LEGALI E PER GLI SCOPI CONCORDATI

### GENERALITA'

Nato a Celenza Valfortore (FG) l' 11 Agosto 1958

Studio Professionale in Roma, V.le Europa n. 140.  
[REDACTED]

Docente Universitario

Iscritto all'Albo dei Dottori Commercialisti della Circonscrizione di Roma

Revisore Legale dei Conti G.U. 31 bis del 21.04.95 n° 59935

Mediatore Civile e Commerciale

Curatore fallimentare C.T.U. per il Tribunale di Roma.

Articolista/pubblicista per riviste specializzate a carattere Giuridico-Tributario

Iscritto al MI. S. E. Albo Commissari Liquidatori

Abilitato quale DPO (Data Protection Officer) Responsabile Privacy

## STUDI E FORMAZIONE

- 1979 ♦ Inizio Pratica Professionale presso primario studio tributario societario in Roma.
- 1987 ♦ Laurea in Economia e Commercio Università degli Studi di Roma “La Sapienza”.
- 1982-89 ♦ Lavoro autonomo quale consulente nel campo societario con particolare attenzione agli aspetti civili, tributari fiscali ricorsi e contenzioso - consulenza legale societaria consulenza fiscale fallimentare – enti non profit.
- 1990 ♦ Titolare dello studio professionale associato di consulenza del diritto tributario – societario – fallimentare omonimo
- 1992 ♦ Nomina a curatore fallimentare ed assegnazione di diversi fallimenti.
- 1993 ♦ Corso di specializzazione per curatore fallimentare.
- 1994 ♦ C.T.U. del Tribunale Fallimentare di Roma contenzioso fallimentare – perizie ed arbitrati.
- 1995 ♦ Ispettore di verifica per l’ Associazione Generale Cooperative Italiane.
- 1999 ♦ Master – Università’ di Parma A.N.P. ( Aziende Non Profit)
- ♦ Master – Univesita’ Bocconi Milano “Le Violazioni Tributarie”
- ♦ Master – Revisore Contabile negli Enti Locali – Roma Ordine Dottori Commercialisti
- 2000 ♦ Membro Commissione Consultiva per gli Enti non commerciali Onlus – Enti Pubblici Enti Locali – Enti Religiosi Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma
- ♦ Master – Funzionamento e Fiscalità Società Cooperative. Fondazione ARISTEIA. Istituto di Ricerca Dei Dottori Commercialisti
- ♦ Master – Contabilità e Finanza Degli Enti Locali – Programma Avanzato di alta formazione Accademia Italiana Per Le Ricerche.

2001

- ◆ Master La Revisione Contabile nella Piccola e Media  
Impresa Ordine Dottori Commercialisti Roma
- ◆ F. P. C. “Il ruolo e la responsabilità del dottore commercialista : il controllo dei conti ed il falso in bilancio” - Viareggio - U. N. G. D. C.
- ◆ F. P. C. “ Sistemi progrediti di determinazione dei costi : l’activity – based costing “ Viareggio – U. N. G. D. C.
- ◆ Master per certificazione “ Web – Trust” verifica dei siti di commercio elettronico Web–Trust” Roma - C. N. D. C.
- ◆ Membro della Commissione Nazionale Cooperative Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti.

2003

- ◆ Formazione Professionale continua (FPC) Roma 16 ottobre “ Il nuovo diritto societario nelle S.P.A. e nelle S.R.L.” O.D.C. Roma
- ◆ Formazione Professionale continua (FPC) Roma 19 marzo “ Condoni Fiscali – ultime risposte “ItaliaOggi”
- ◆ Formazione professionale continua (FPC) Roma 5 dicembre “ Le imprese tra Riforma Fiscale e Societaria” O.D.C. di Roma
- ◆ Formazione professionale continua (FPC)  
29 settembre - 06 – 08 – 10 ottobre “ Le novità della riforma fiscale”  
O.D.C. Roma

2004

- ◆ Formazione Professionale continua (FPC) Roma 27 gennaio  
“Telefisco “ Il Sole 24 ore
- ◆ Formazione professionale continua (FPC) C.N.D.C. – Genova  
25/26/27 novembre ” Sviluppo sostenibile etica e conoscenza”

2005

- ◆ Formazione professionale continua (FPC) Roma 01 febbraio  
“Telefisco – Finanziaria 2005”

◆

2006

- ◆ Formazione professionale continua (FPC)
  - 1)Roma 31 gennaio “Telefisco – Finanziaria 2006”
  - 2)Roma 10 ottobre “ Le novità della Manovra bis”
  - 3)Roma 15 novembre “ Sistemi contabili e rendiconto degli enti non profit – enti religiosi”
  - 4)Firenze 22 novembre “ Compravendite immobiliari”
  - 5)Roma 5 dicembre “ L’iva e le prestazioni sanitarie”

2007

♦ Formazione professionale continua (FPC)

- 1) Roma 30 gennaio “Telefisco – Finanziaria 2007”
- 2) Roma 24 maggio “ Unico 2007”
- 3) Roma 9 ottobre “ L'imposizione diretta sugli immobili – Registro Iva – Reverse charge

2008

♦ Formazione professionale continua (FPC)

- 1) Roma 29 gennaio “Telefisco – Finanziaria 2008”
- 2) Roma 11 febbraio “ La legge Finanziaria”
- 3) Roma 23 luglio “ Bilanci IAS e valutazione della performance”
- 4) Roma 25 settembre “ D. Lgs: 231/2001 La responsabilità amministrativa delle persone giuridiche ”
- 5) Roma 6 ottobre “ Teoria e sistemi di qualità “
- 6) Roma 28 ottobre “Bilancio tra IAS e Fisco”

2009

♦ Formazione professionale continua ( FPC)

- 1) 28 gennaio Roma “ Telefisco Finanziaria 2009 “
- 2) 3 febbraio Roma “ Le Cooperative sociali ”
- 3) 26 febbraio Roma “ Bilancio delle società cooperative e dei consorzi ”
- 4) 24 aprile Roma “ Le Forme di remunerazione dei soci nelle società cooperative “
- 5) 15 maggio Roma “ Seminario sugli enti non profit “
- 6) 1 ottobre Roma “ Manovra anticrisi ”
- 7) 9 ottobre Roma “ Le cooperative di produzione e lavoro “
- 8) 3 dicembre Roma “La nuova base imponibile IRAP e le ultime pronunce ministeriali”

♦ Formazione professionale continua ( FPC)

2010

- 1) 12 febbraio Roma “Profili normativi delle società cooperative”
- 2) 27 aprile Roma “La tariffa”
- 3) 12 ottobre “La tariffa professionale”
- 4) 21 dicembre “Tariffa, deontologia e procedimenti disciplinari per mancato adempimento all’obbligo formativo”

2011

♦ Formazione professionale continua (FPC)

- 1) 26.01.2011 Telefisco 2011
- 2) 01.02.2011 Il Bilancio di chiusura
- 3) 05.04.2011 La mediazione
- 4) 22.11.2011 La scissione societaria

- 2012
- ◆ **Formazione professionale continua (FPC)**
    - 2012-10-15 La revisione degli enti non-profit e degli enti locali
    - 2012-11-15 La scissione di società
    - 2012-11-16 Corso di formazione sulle Onlus
    - 2012-11-19 La scissione di società
    - 2012-11-23 Corso di formazione sulle Onlus
- 2013
- ◆ **Formazione professionale continua (FPC)**
    - 2013-01-30 Telefisco 2013
    - 2013-10-22 L'utilizzo strategico dei newmedia nello studio Professionale
  - ◆ **ESL English Language School – Scuola d'inglese internazionale di alta formazione professionale New Delhi e Goa**
- 2014
- ◆ **Formazione professionale continua (FPC)**
    - 2014-01-30 Telefisco 2014
    - 2014-09-24 L'applicazione del modello organizzativo D. Lgs 231/2001
    - 2014-11-19 La ristrutturazione del debito il concordato preventivo in continuità
    - 2014-12-16 Seminario sulle valutazioni Aziendali
- 2015
- ◆ **Formazione professionale continua (FPC)**
    - 2015-01-01 Docenze Istituti tecnici
    - 2015-01-29 Telefisco 2015
    - 2015-04-24 Voluntary disclosure –come interfacciarsi con il sistema bancario
    - 2015-07-03 Videoconferenza – DURC ON LINE – INPS sede centrale risponde ai commercialisti
    - 2015-10-27 La voluntary disclosure – Problemi irrisolti e soluzioni operative
- 2016
- ◆ **Formazione professionale continua (FPC)**
    - 2016-01-01 Docenze Istituti tecnici
    - 2016-01-28 Telefisco 2016
    - 2016-11-25 XVI CONVEGNO ANNUALE Strumenti giuridici per il consulente d'azienda – materie obbligatorie

2017

- ♦ Formazione professionale continua(FPC)  
2017- 02-02 Telefisco 2017 – Concessionaria AUDI  
2017-05-11 Il bilancio 2016 alla luce dei nuovi principi contabili – OIC DIFFERITA  
2017-05-18 Quinto modulo Scuola Sanchini 2017 valutazioni d'azienda e operazioni straordinarie  
2017-05-24 dichiarazioni Ires ed Irap degli enti non commerciali e delle Associazioni sportive dilettantistiche  
2017-10-23 Organizzazione dell'attività di Revisione secondo i principi di Revisione (modulo 1) DIFFERITA  
2017-10-24 Organizzazione dell'attività di Revisione secondo i principi di Revisione (modulo 2) DIFFERITA  
2017-10-25 Organizzazione dell'attività di Revisione secondo i principi di Revisione (modulo 3) DIFFERITA  
Principio di Revisione Internazionale (ISA ITALIA) FRL  
Principio Internazionale sul controllo della qualità ISQC FRL  
Funzioni e caratteristiche generali delle Società FRL

2018

- ♦ Formazione professionale continua(FPC)  
2018-02-01 Telefisco 2018 – Auditorium del Massimo  
Master di 80 ore Corso Privacy and Risk Management Digital Connect e-learning Campus High School Training  
2018-03-29 La Riforma del Terzo Settore  
LA Pianificazione della Revisione contabile del Bilancio (ISA ITALIA) FRL  
Valutazione degli errori nella Revisione Legale dei Conti (ISA ITALIA) FRL  
Disciplina normativa della Revisione Legale dei Conti FRL

---

## ESPERIENZE PROFESSIONALI

---

*Amministratore di varie Società'*

*Presidente o membro del Collegio Sindacale di varie Società*

*Tra cui :*

Presidente Del Collegio dei Revisori dei conti della Associazione Generale Cooperative Italiane - *Associazione Nazionale tra Cooperatori - Centrale Cooperativa aderente all'international Co-operative Alliance Genève*

CURRICULUM VITAE VASSALLO

Sindaco Presidente della Banca di Credito Cooperativo sede centrale  
in Gambatesa del Molise – (CB) –  
- Servizi Finanziari propri delle banche

Presidente Collegio dei Sindaci della Villa Ardeatina S.R.L.  
Servizi Sanitari

Presidente Collegio dei Sindaci Giunone s.p.a.  
- Holding di partecipazione e di gestione – Gestione servizi Sanitari  
in convenzione

Presidente collegio dei revisori dei conti A. G. C. I. Lazio  
Associazione regionale di categoria  
Sindaco Revisore legale dei conti della *GE.CO.IM.* s. p. a.  
Attività di gestione immobiliare

Presidente del Collegio dei Revisori “Fondazione Cucciolo Onlus”  
Associazione Onlus per aiuti al terzo mondo

Revisore Unico della “Francescane Angeline Onlus”  
Associazione di volontariato per aiuti al terzo mondo

Presidente Comitato Direttivo della “Letizia Onlus”  
Associazione di volontariato per aiuti ai minori disabili.

Vice Presidente Cooperativa Sociale Casa dell’Immacolata  
Servizi socio assistenziali

Revisore Unico della Dottor Hail s.r.l.  
Servizi assicurativi

Membro della Giunta Esecutiva e del Collegio dei Revisori di  
Confindustria Romania  
Associazione imprese italiane in Romania

Presidente dell’Organismo di vigilanza ex D. Lgs. N° 231/2001 della  
Giunone s.p.a.e della Villa Ardeatina s.r.l.

Presidente Collegio Sindacale di Linea Impresa s.p.a. Holding mercato  
e finanza

Membro Commissione esaminatrice di Roma Capitale per la procedura  
selettiva 10 posti nel profilo professionale di Funzionario Economico

Membro Commissione esaminatrice di Roma Capitale per la procedura  
selettiva 25 posti nel profilo professionale di Esperto Controllo di

Gestione

DPO – Data Privacy Officer – Istituto delle Suore Francescane Angeline - Villa Letizia s. r. l. – Pontificia Università Antoniana

---

ATTIVITA' RICERCA SCIENTIFICA E DIDATTICA

---

- ◆ Pubblicista per l'ANCI-CNC Associazione Nazionale dei Comuni Italiani – Consorzio Nazionale Comuni – Fiscalità Enti Locali
- ◆ Relatore al convegno “La Fiscalità degli Enti per il diritto allo studio universitario alla luce delle novità introdotte dal Decreto Legislativo 4 dic. 97, N. 460” organizzato da ADISU Università’ “LA SAPIENZA” di Roma .Sala Biblioteca - C n e l – Roma
- ◆ Docente Scuola di formazione e aggiornamento professionale per Ispettori e Revisori di cooperative A.G. C. I. LAZIO – Assoc. Generale Cooperative Italiane Lazio
- ◆ Cultore della materia Università della Tuscia–Viterbo. Facoltà di economia e commercio sistemi informativi contabili aziendali Enterprise Research Planing
- ◆ Relatore al convegno ENTI NON PROFIT CONTABILITA’ E BILANCIO Libera Università S.Pio V - Ord. Dott. Comm. Roma 3/5/10/12 Aprile.
- ◆ Co-autore della monografia “Contabilità bilancio e sistemi di controllo degli Enti non-profit” Ordine dei Dottori Commercialisti di Roma.
- ◆ Collaborazione Università di Roma “ La Sapienza “Cattedra di Economia delle Aziende Pubbliche. Docenza seminario di approfondimento scientifico “O.N.L.U.S. La Rendicontazione – ipotesi di bilancio e principi contabili ”
- ◆ Relatore al seminario “Organizzazioni non lucrative di utilità sociali –onlus“.O.D.C. Roma .
- ◆ Università di Roma “ La Sapienza “ *Cattedra di Economia delle Aziende Pubbliche. docenza seminario di approfondimento scientifico “Le Cooperative sociali”.*

- ♦ Co-autore del documento “Raccomandazione sull’attività di controllo nelle soc. Coop.ve” edizioni del Consiglio Nazionale Dottori Commercialisti
- ♦ Autore del manuale “Il controllo di legittimità ed il controllo contabile nelle nuove società cooperative” edizioni Consorzio I.F.C. – Istituto di formazione cooperativo col patrocinio della R.L.
- ♦ Professore a contratto Università “Unitelma Sapienza” – Roma  
Corso di laurea di Scienze Economiche e Bancarie  
Cattedra di Storia della Economia e della Finanza
- ♦ Università “Unitelma La Sapienza” Docente MASTER di 1° livello “Management e funzioni delle professioni sanitarie” Docente in “La privacy nelle aziende con particolare riferimento al settore sanitario”
- ♦ Università “Unitelma La Sapienza” Docente Master di 2° livello “Diritto amministrativo e semplificazione normativa” Docente in “Il registro informatico e la pubblicità degli atti societari”
- ♦ Professore a contratto Università “Unitelma La Sapienza” Roma  
Corso di Laurea in Scienze dell’ Economia e della gestione  
Aziendale cattedra di Economia dei Gruppi e delle concentrazioni Aziendali

Ha svolto e svolge tuttora un’intensa attività di ricerca scientifica interessandosi soprattutto di problematiche connesse agli enti non profit – alle cooperative - agli enti religiosi –agli enti locali - Privacy – Bilancio etico e sociale - con partecipazioni a convegni e conferenze, è autore di oltre 50 pubblicazioni su periodici e riviste specializzate – autore di 1 testo monografico e coautore di 2 – l’attività professionale è rivolta principalmente al diritto societario, tributario, fallimentare, contenzioso, arbitrato e valutazioni, operazioni straordinarie, è consulente di molteplici Enti ed Associazioni pubbliche e private, di Istituti Religiosi e delle strutture gestite da Enti Religiosi: Case di Riposo – Case per Ferie – Case di Cura – Cliniche - Scuole – Collegi - Missioni all’estero - Associazioni di volontariato – ONLUS – Energie Rinnovabili – Fondi d’Investimento Istituzionali pubblici e privati. Ha svolto e svolge attività di consulente aziendale al Management societario nella riorganizzazione strategica aziendale, nel campo delle operazioni straordinarie e nella internazionalizzazione delle imprese, nell’applicazione/implementazione ed adeguamento normativo per D. Lgs. 231/2001 e Regolamento (UE) 2016/679 GDPR – General Data Protection Regulation (Regolamento Privacy).