FORMATO EUROPEO PER IL CURRICULUM VITAE

INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	**LORITO NICOLA**
Indirizzo	
Telefono	
Fax	
E-mail	
Nazionalità	
Data di nascita	

ESPERIENZA LAVORATIVA

• Date	Da Aprile 1986 all'attualità
• Nome e indirizzo del datore di lavoro	Esercizio della professione di Dottore Commercialista in Roma, alla Via Savoia n. 78 00198

Nello svolgimento della propria attività professionale di consulenza contabile, societaria e fiscale a favore di società enti ed imprese, ha maturato significative esperienze nei sotto elencati settori.
Settore bancario e finanziario

Ha svolto attività di consulenza in tema di operazioni straordinarie ed in particolare ha seguito, fra l'altro, le seguenti operazioni:

- amministrazione straordinaria delle seguenti aziende: C.R.A. del Corleonese (PA), Banca di Paternò (CT), Banca Popolare S.M.A. di Castelgrande (PZ), C.R.A. di Siano (SA) e C.R.A. di Castelvetrano (TP);

- liquidazione coatta amministrativa delle seguenti aziende Banca Popolare S.M.A. di Castelgrande (PZ), C.R.A. di Ceppaloni (BN), C.R.A. di Stornarella (FG), C.R.A. di Castelvetrano (TP) e Banca Network Investimenti Spa (MI);

- acquisizione delle attività e passività della B.C.C. San Nicola l'Arena di Trabia (PA) in liquidazione da parte della B.C.C. G. Toniolo di San Cataldo (CL);

- acquisizione delle attività e passività della B.C.C. di Santa Caterina e Vallelunga (CL) in liquidazione da parte della B.C.C. G. Toniolo di San Cataldo (CL);

- fusione per incorporazione della B.C.C. Egusea di Favignana (TP) nella B.C.C. G. Toniolo di San Cataldo (CL);

- fusione per incorporazione della B.C.C. SOFIGE di Gela (CL) nella B.C.C. del Nisseno (CL);

- acquisizione del ramo di azienda bancaria della B.C.C. del Golfo di Gela (CL) da parte della B.C.C. G. Toniolo di San Cataldo (CL).

In relazione alle fattispecie di natura straordinaria ha curato i peculiari adempimenti di natura fiscale e contabile, ivi compresa la redazione dei bilanci infrannuali e finali delle procedure, nonché gli adempimenti legati agli esiti delle procedure (fusioni, remissione in bonis, cessione delle attività e passività).

Ha altresì partecipato alle attività di ricostruzione contabile finalizzate all'accertamento delle cause dei sopraelencati dissesti bancari, con particolare riguardo all'esame di complesse ed articolate operazioni societarie e finanziarie eseguite anche sui mercati borsistici.

Incarichi istituzionali:

- *Con Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia dell'8 agosto 1997 è stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza della Banca di Credito Cooperativo di Ortucchio (AQ) in amministrazione straordinaria. La banca è stata successivamente fusa per incorporazione nella Banca di Credito Cooperativo di Roma.*
- *Con Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia del 9 giugno 1999 è stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza della Banca di Credito Cooperativo di Velletri (RM) in amministrazione straordinaria.*
- *Con Provvedimento della Banca d'Italia del 16 agosto 1999 è stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza della Banca di Credito Cooperativo di Velletri in liquidazione coatta amministrativa le cui attività e passività sono state cedute alla Banca di Credito Cooperativo di Roma.*
- *Con Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia del 27 ottobre 1999 è stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza della Banca Santi Pietro e Paolo di Credito Cooperativo con sede in Roma in liquidazione coatta amministrativa le cui attività e passività sono state cedute alla Banca di Credito Cooperativo di Roma. In pari data è stato nominato presidente del citato Comitato.*

Per ulteriori informazioni:
www.cedefop.eu.int/transparency
www.europa.eu.int/comm/education/index_it.html
www.eurescv-search.com

- *Con Provvedimento del Governatore della Banca d'Italia del 31 maggio 2001 è stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza della Banca Aretina di Credito Cooperativo con sede in Arezzo in liquidazione coatta amministrativa le cui attività e passività sono state cedute alla Banca di Anghiari e Stia - Credito Cooperativo. In pari data è stato nominato presidente del citato Comitato.*
- *Con Decreto Dirigenziale del Dipartimento del Tesoro in data 13 dicembre 2002 è stato nominato Commissario ai sensi dell'art. 201 comma 16 del D.lgs. 58/98 con l'incarico di provvedere alla tutela e restituzione del patrimonio di proprietà dei clienti dell'Agente di Cambio Dario Bartolini, cancellato dal Ruolo Unico.*
- *Con Provvedimento della Banca d'Italia del 29 maggio 2007 é stato nominato membro del Comitato di Sorveglianza di Bank Sepah IRAN, filiale di Roma. In pari data è stato nominato presidente del citato Comitato*
- *Con Provvedimento del Presidente della CONSOB in data 26 settembre 2007 è stato nominato commissario per la gestione delle attività dell'Agente di Cambio Antonio Campos Venuti.*
- *Con Decreto Ministeriale in data 23 novembre 2007 è stato nominato Commissario ai sensi dell'art. 201 comma 16 del D.lgs. 58/98 con l'incarico di provvedere alla tutela e restituzione del patrimonio di proprietà dei clienti dell'Agente di Cambio Antonio Campos Venuti, cancellato dal ruolo Unico.*
- *In relazione alla applicazione delle determinazioni della Risoluzione n. 1747(2007) del Consiglio di Sicurezza dell'ONU, in data 27 dicembre 2007 il Comitato di sicurezza Finanziaria presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze lo ha affiancato al legale rappresentate della filiale italiana di Bank Sepah IRAN per il compimento dei pagamenti autorizzati.*
- *Con Provvedimento del Presidente della CONSOB in data 9 luglio 2012 è stato nominato commissario per la gestione delle attività dell'Agente di Cambio Salvatore Giardina.*
- *Con Decreto Ministeriale in data 6 settembre 2012 è stato nominato Commissario ai sensi dell'art. 201 comma 16 del D.lgs. 58/98 con l'incarico di provvedere alla tutela e restituzione del patrimonio di proprietà dei clienti dell'Agente di Cambio Salvatore Giardina, cancellato dal ruolo Unico.*
- *In data 20 aprile 2015 è stato nominato liquidatore della ADENIUM SGR, già in amministrazione straordinaria. Nel*

contesto sopradescritto ha particolarmente approfondito le tematiche relative al disegno dei sistemi di controllo interno, con particolare riferimento all'Antiriciclaggio .

E' membro della commissione Antiriciclaggio dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Roma ed è relatore in convegni sulla materia, accreditati ai fini della Formazione Professionale Continua.

E' stato coordinatore del modulo "I reati tributari ed economici. Profili deontologici" della scuola di formazione professionale "Aldo Sanchini"

Settore sanitario

Ha maturato significative esperienze nel settore "non profit" seguendo, sin dalla costituzione, Fondazioni ed Associazioni, successivamente riconosciute, particolarmente nel settore della ricerca scientifica in ambito sanitario:

- *IRCCS Fondazione G.B. Bietti per lo studio e la ricerca in oftalmologia ONLUS, della quale è Direttore con delega all'amministrazione;*
- *Fondazione FOREP per la cura dell'epilessia e sindromi correlate ONLUS, della quale è membro del Collegio dei revisori;*
- *Fondazione ANDI ETS, della quale è Presidente dell'Organo di Controllo;*
- *Fondazione ANDI SALUTE, della quale è Presidente del Collegio dei revisori*

Assiste organizzazioni sindacali e di categoria operanti nel settore sanitario.

Ha inoltre approfondito le tematiche della assistenza sanitaria integrativa, prestando consulenza a favore della CASDIC, Cassa di Assistenza Sanitaria per il Personale Dipendente del Settore del Credito.

Nell'ambito dell'attività svolta a favore della Fondazione Bietti ha rappresentato l'ente di appartenenza in gruppi di lavoro istituiti presso il Ministero della Salute e presso l'AGENAS in materie riguardanti la rendicontazione dei progetti di ricerca e la valutazione delle performances degli Istituti di Ricerca.

Settore della Previdenza

E' stato per oltre venti anni membro degli organi di amministrazione e controllo di FondoSanità (già Fondo Dentisti), Fondo Pensione Complementare per gli Esercenti le Professioni Sanitarie.

In tale contesto ha approfondito in particolare le tematiche di governance, anche alla luce dell'adeguamento degli assetti organizzativi alla direttiva IORP II.

Incarichi giudiziari

Ha svolto e svolge le funzioni di amministratore giudiziario di società, liquidatore giudiziario di società e perito per la stima di patrimoni sociali ai sensi degli artt. 2343 e 2448 del Codice Civile.

Ha svolto incarichi di consulenza tecnica in giudizi civili e fallimentari con particolare riguardo ai settori bancario ed assicurativo.

Ha svolto e svolge incarichi di consulente tecnico dei Pubblici Ministeri di Procure della Repubblica e Direzioni Distrettuali Antimafia nonché consulente di parte con particolare riferimento all'accertamento di reati commessi da esponenti di aziende bancarie e società finanziarie (false comunicazioni sociali ed altri reati societari, usura, antiriciclaggio).

Negli incarichi giudiziari ha operato anche in affiancamento ad Ispettori del Servizio di Vigilanza Ispettiva della Banca d'Italia.

Ha approfondito, per conto dell'autorità Giudiziaria, fattispecie relative alla responsabilità degli enti ex D. Lgs. 231/01.

Principali incarichi:

Consulente e/o coadiutore:

- *Procura della Repubblica e Direzione Distrettuale Antimafia di Napoli;*
- *Procura della Repubblica e Direzione Distrettuale Antimafia di Bari;*
- *Procura della Repubblica di Trani*
- *Procura della Repubblica di Cassino*
- *Procura della Repubblica di Ancona*
- *Procura della Repubblica di Nola*

Per ulteriori informazioni:
www.cedefop.eu.int/transparency
www.europa.eu.int/comm/education/index_it.html
www.eurescv-search.com

- *Procura della Repubblica di Napoli Nord;*
- *Procura della Repubblica e Direzione Distrettuale Antimafia di Potenza;*
- *Procura della Repubblica di Busto Arsizio.*

Perito dell'Ufficio del Giudice per le Indagini Preliminari di Bari.

Perito del Tribunale di Cosenza.

Funzioni di controllo

Ha ricoperto e ricopre l'incarico di membro del Collegio sindacale in società operanti nel settore finanziario, anche quotate, e società commerciali ed industriali, con particolare riferimento ai settori regolati.

I principali incarichi hanno riguardato le società:

- doValue Spa, società quotata a capo del principale gruppo operante nei servizi finanziari nel sud Europa, della quale è stato anche Presidente del Collegio;

- Gardant Spa;

- BCC Gestione Crediti Spa e Castello Gestione Crediti Spa;

- Italfondiario Spa, ora doNext Spa;

- Banor SIM, della quale è attualmente presidente del Collegio Sindacale;

- Torre SGR pa e Anaphora SGR pa;

- BCC di Segni (RM), di Trabia (PA) e di Santa Caterina e Vallelunga (CL)

- ACEA Distribuzione Spa (oggi aReti Spa), ACEA Reti e Servizi Energetici Spa Ecogena Spa;

- ACEA Acqua Spa;

- ACEA Infrastructure Spa (già ACEA Elabori Spa);

- Eurnetcity Spa (ora Eurfacility Spa).

E' stato membro e poi Presidente dell'organo di controllo della branch italiana di American Express Service Europe ltd.

In ambito pubblico è Presidente del Collegio dei Revisori dell'Ordine dei Medici Chirurghi e degli Odontoiatri di Napoli.

Ricopre o ha ricoperto l'incarico di membro dell'OdV ex D. Lgs 231/01 delle seguenti società:

-doNext Spa

- doValue Spa

- Gardant Spa

-Banor SIM Spa

-BRE Alliance Hospitality Italy Srl

-Torre Sgr Spa.

In ambito 231 è stato altresì chiamato a svolgere le funzioni di coadiutore del Commissario Giudiziale della Total Italia Spa, nominato in sede cautelare dal giudice per le Indagini Preliminari presso il Tribunale di Potenza ai sensi degli articoli 9 e 45 del citato Decreto Legislativo.

Fa parte del gruppo di lavoro sull'applicazione del D. Lgs. 231/01 al settore finanziario, istituito presso l'AODV 231, Associazione dei Componenti degli Organismi di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01.

• Tipo di azienda o settore

• Tipo di impiego

• Principali mansioni e responsabilità

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

• Date (da – a) Iscritto al Ruolo dei Revisori Ufficiali dei Conti dal 1993, giusta D.M. 7/10/1993 pubblicato nella G.U. del 26/10/1993, e, successivamente, nel registro dei Revi-sori Contabili dalla costituzione dello stesso, al numero 33002, giusta D.M. del 12/4/1995 pubblicato sulla G.U. del 21/4/1995. Iscritto, al medesimo numero, al Registro dei Revisori Legali.

Abilitazione all'esercizio della professione di Dottore Commercialista nel 1986

Laurea in Economia e Commercio conseguita presso l'Università degli Studi di Roma "La Sapienza" nell'aprile 1985 con voto 110/110 e lode. Tesi discussa "I Presupposti per l'amministrazione straordinaria delle aziende di credito" relatore il Chiar.mo Prof. Giuseppe Murè.

Corsi estivi di perfezionamento presso Università negli Stati Uniti.

Maturità classica conseguita presso il liceo ginnasio Gesù Maria in Roma nell'anno scolastico 1979-80.

• Nome e tipo di istituto di istruzione

• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

• Qualifica conseguita

Per ulteriori informazioni:
www.cedefop.eu.int/transparency
www.europa.eu.int/comm/education/index_it.html
www.eurescv-search.com

CAPACITÀ E COMPETENZE PERSONALI

Acquisite nel corso della vita e della carriera ma non necessariamente riconosciute da certificati e diplomi ufficiali.

MADRELINGUA **ITALIANA**

ALTRE LINGUA

INGLESE

• Capacità di lettura	ECCELLENTE
• Capacità di scrittura	BUONA
• Capacità di espressione orale	BUONA

Si acconsente al trattamento dei dati personali forniti con il presente curriculum vitae ai sensi del Regolamento (UE) 2016/679, nonché delle disposizioni di cui al decreto legislativo 10 agosto 2018, n. 101; - le dichiarazioni contenute nel presente curriculum vitae sono rese ai sensi degli artt.47 e 76 del D.P.R. n. 445/2000 e successive modifiche ed integrazioni

Roma, 18 settembre 2025

Nicola Lorito

Per ulteriori informazioni:
www.cedefop.eu.int/transparency
www.europa.eu.int/comm/education/index_it.html
www.eurescv-search.com