



## CURRICULUM VITAE

### INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	<b>UMBERTO POLI</b>
Indirizzo	██ ██
Telefono	████████████████████
Fax	████████████████████
E-mail	██ ██
Nazionalità	████████
Data e luogo di nascita	██

### ESPERIENZE LAVORATIVE

• Periodo• (da – a)	Dal 1985 ad oggi
Tipo di azienda o settore	Esercizio in forma autonoma della professione di dottore commercialista e revisore contabile nel proprio studio professionale
Attività svolta	Attività di sindaco effettivo e di revisore legale in varie società, anche appartenenti a gruppi  Curatele fallimentari presso il Tribunale di Bologna  Incarichi giudiziali di amministrazione e custodia di patrimoni

Si autorizza il trattamento dei dati personali ai sensi del D. Lgs. 196/03

### **Altre attività professionali:**

- incarichi di rendicontazione svolta per società di formazione su piani formativi finanziati dalla Comunità Europea;
- perizie di parte sia in procedimenti giudiziari, sia per incarichi di aziende ed enti;
- due diligence patrimoniali ed economiche di aziende o di rami aziendali;
- revisione contabile di bilanci d'esercizio e consolidati (legale o volontaria);
- redazione di bilanci di esercizio;
- attività di consulenza, prevalentemente societaria e contrattuale, rivolta a società di capitali, cooperative ed enti;
- socio fondatore e Presidente della società di revisione "KORE AUDIT SRL", iscritta al Registro dei Revisori Legali al n. 158301

### **Attività di formazione e docenza:**

- attività di docenza svolta presso il Centro di formazione professionale del Comune di Bologna e presso ENAIP di Bologna (corsi di amministrazione di azienda – insegnamento di diritto commerciale e finanza aziendale) – Bologna anni 1996 - 1997;
- relazione dal titolo "I contratti per l'impresa" al corso "IAL-LAB", organizzato da IAL Nazionale – Roma 15 novembre 2011;
- relazione dal titolo "Profili tributari dell'amministratore di sostegno", tenuta presso la Fondazione Forense Bolognese – Bologna 11 aprile 2012;
- lezione dal titolo "*Omessi pagamenti di ritenute ed IVA (artt. 10-bis e 10-ter d.lgs. n. 74/2000). Il ricorso tributario*" al Master in Diritto penale dell'impresa e dell'economia, Università di Bologna, Ravenna, 17 aprile 2015;
- ciclo di lezioni presso Confagricoltura Emilia Romagna su contratti e *Corporate Governance*, primo semestre 2015.

**Attività professionale e di docenza in materia di responsabilità “amministrativa” degli enti (d. lgs. n. 231/2001), di disciplina anticorruzione e di organizzazione aziendale:**

- componente della “*Commissione Organizzazione Aziendale e Codice Etico d.lgs. 231/2001*” dell’Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Bologna;
- costruzione di modelli organizzativi e di gestione di società, anche facenti parte di gruppi di imprese, sia nazionali che esteri;
- componente in carica di Organismi di vigilanza in società, sia private che a controllo pubblico, anche facenti parte di gruppi di imprese, sia nazionali che esteri;
- collaborazione con la cattedra di Diritto penale della prof. Désirée Fondaroli, Università di Bologna;
- intervento programmato dal titolo “*Sistemi e protocolli operativi di controllo*” al convegno “*Modello organizzativo e responsabilità amministrativa dell’impresa*”, organizzato dall’Università di Bologna – Centro di Ricerca in Diritto del lavoro “Giorgio Ghezzi, Federico Mancini” – Bologna, 28 settembre 2012;
- presidenza di sessione e intervento al convegno “*L’efficacia esimente del modello organizzativo ai sensi del d.lgs. 231/2001*”, organizzato dalla società “Kore Audit S.r.l.” – Bologna, 7 maggio 2013;
- relazione dal titolo “*Internal auditing legale*” al corso “*Internal Auditing*”, organizzato da Confagricoltura Emilia Romagna – Bologna, 6 giugno 2013;
- lezione dal titolo “*Organismo di vigilanza e sistema dei controlli*”, pubblicata sulla piattaforma e-learning “*fad.rivista231.it*” della Rivista scientifica “*La responsabilità amministrativa delle Società e degli enti*”, accreditata dall’Ordine Nazionale Forense;
- relazione dal titolo “*Organismo di Vigilanza, Collegio sindacale e revisore: ruoli e competenze del commercialista*”, tenuta al Convegno “*Il commercialista ed il D.Lgs. n. 231/2001: opportunità, compiti e strumenti operativi*”, organizzato dall’Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Bologna, Bologna, 6 novembre 2013;
- relazione dal titolo “*L’O.d.V. nel ‘reticolo’ dei controlli*”, tenuta al Convegno “*L’organismo di vigilanza ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 e il ‘sistema’ dei controlli*”, organizzato dal Dipartimento di Scienze Giuridiche dell’Università di Bologna,

con il patrocinio di Confindustria Emilia-Romagna, Bologna, 7 novembre 2013;

- relazione dal titolo *“Il ruolo dell’Organismo di Vigilanza nelle relazioni aziendali”* al Convegno *“L’utilità del modello organizzativo nell’ambito degli accertamenti della Guardia di Finanza”*, organizzato da Unindustria Bologna, 27 marzo 2014;
- relazione dal titolo *“Il ruolo dell’organismo di vigilanza nei modelli di organizzazione e di gestione della sicurezza sul lavoro”* al Convegno *“La sicurezza sul lavoro nella galassia delle società di capitali”*, organizzato dall’OSSERVATORIO “OLYMPUS”, Dipartimento di Giurisprudenza, Università di Urbino, 14 novembre 2014;
- lezione dal titolo: *“Organismo di vigilanza e sistema dei controlli”* al Master in Diritto penale dell’impresa e dell’economia, Università di Bologna- Bologna, 6 marzo 2015;
- lezione dal titolo *“La responsabilità civile dei componenti dell’O.d.V.”* al Master in Diritto penale dell’impresa e dell’economia, Università di Bologna - Ravenna, 13 marzo 2015;
- attività formativa degli Organismi di Vigilanza della Banca Popolare dell’Emilia Romagna e delle sue controllate - Modena, 13 ottobre 2015;
- relazione dal titolo *“La responsabilità ‘da reato’ dell’impresa alimentare costituita in forma societaria secondo lo schema di disegno di legge proposto dalla Commissione Caselli”*, Università di Bologna, Ravenna, 2 dicembre 2015;
- lezione dal titolo *“Corporate Governance e responsabilità d’impresa”* al Master in Diritto penale dell’impresa e dell’economia, Università di Bologna - Ravenna, 23 gennaio 2016;
- relazione dal titolo *“La responsabilità da reato delle società e degli enti (d. lgs. n. 231/2001). Il sistema dei controlli. Codici disciplinari, etici e deontologici nei modelli di prevenzione”*, Università di Bologna - Fondazione Forense Bolognese - Bologna, 29 gennaio 2016;
- componente della Commissione di concorso per l’ammissione al Master in Diritto penale dell’impresa e dell’economia dell’Università di Bologna, a.a. 2015-2016;

- attività formativa per apicali e responsabili della prevenzione della corruzione delle aziende del gruppo SAPIR - Porto Intermodale Ravenna S.p.a. - Ravenna, gennaio - febbraio 2016;
- referente per le relazioni con le imprese e docente del Master in Diritto penale dell'impresa e dell'economia dell'Università di Bologna, a.a. 2014-2015; a.a. 2015-2016;

### **Pubblicazioni:**

- *"Sistemi di controllo e protocolli operativi"*, in D. Fondaroli, C. Zoli (a cura di), *"Modelli organizzativi ai sensi del d.lgs. n. 231/2001 e tutela della salute e della sicurezza nei luoghi di lavoro"*, Giappichelli, 2014, pp. 98 - 106.
- "Il ruolo dell'organismo di vigilanza nei modelli di organizzazione e di gestione della sicurezza sul lavoro", in *La sicurezza sul lavoro nella galassia delle società di capitali*, Atti del Convegno di Studi dell'Università di Urbino, 14 novembre 2014, pubblicato in "I Working Papers di Olympus" (Osservatorio per il monitoraggio permanente della legislazione e giurisprudenza sulla sicurezza sul lavoro) - Università degli studi di Urbino Carlo Bo, 2015, n. 44, pp. 90 - 105  
(<http://olympus.uniurb.it/images/wpo/2015/wpo44.pdf>)
- "La proliferazione delle posizioni di responsabilità nelle società e negli enti di diritto privato controllati e partecipati dalle pubbliche amministrazioni: dal d.lgs. n. 231/2001 alla Determinazione n. 8/2015 dell'A.N.AC.", di Désirée Fondaroli, Carlo Pezzi e Umberto Poli, in Rivista scientifica "La responsabilità amministrativa delle società e degli enti", Plenum, 2015, n. 4, pp. 229 - 253;
- "Lo schema di disegno di legge in materia agroalimentare proposto dalla Commissione Caselli: dalle nuove incriminazioni alla responsabilità dell'impresa alimentare costituita in forma societaria", di Désirée Fondaroli, Umberto Poli, in Rivista scientifica "La responsabilità amministrativa delle società e degli enti", 2016, n. 2, in pubblicazione, Plenum.

## ISTRUZIONE E FORMAZIONE

- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- Novembre 2011
- Seminario di specializzazione della durata di tre giorni nella Revisione di Ente Locale realizzato dal Ministero dell'Interno - Scuola Superiore dell'Amministrazione dell'Interno e Scuola Superiore Pubblica Amministrazione Locale, con superamento del test di verifica finale del Ministero dell'Interno (requisito richiesto dal D. 15/02/2012, n. 23 per l'inserimento nell'Elenco dei revisori dei conti degli Enti Locali)
  
- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- 1995
- Iscrizione all'albo dei consulenti tecnici del giudice presso il Tribunale di Bologna
  
- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- 1995
- Iscrizione al registro dei revisori contabili (DM 12/04/1995, pubblicato su GU n. 31 bis del 21/04/1995 n. 46755)
  
- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- 1988
- Partecipazione al Corso "Tecniche avanzate di previsione, pianificazione e misurazione delle performances finanziarie", tenuto dalla Fondazione IDI (Istituto Dirigenti Italiani) di Milano
  
- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- 1986
- Abilitazione alla professione di dottore commercialista (iscrizione all'albo della circoscrizione di Bologna in data 04/06/1986 n. 623/A)
  
- Data
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- 1984 - 1986
- Tirocinio professionale in Bologna presso lo Studio Associato dei dott.ri comm.sti Francesco Cortesi e Gianpaolo Rizzoni
  
- Data
- Qualifica conseguita
- 1983
- Diploma di laurea in Economia e Commercio (Percorso Professionale), vecchio ordinamento - Università degli studi di Bologna, tesi di diritto commerciale "Il contratto di engineering", relatore Prof. Italo Giorgio Minguzzi
- Votazione 110/110, con lode
- Livello nella classificazione nazionale
  
- Date
- Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione
- Luglio 1976
- Maturità scientifica Liceo Statale Copernico (BO)