europass

Curriculum Vitae Europass

INFORMAZIONI PERSONALI

NOME	MONICA GRAZIANO
INDIRIZZO	
INDIRIZZO	[illegible] 16
TELEFONO	(+39 [illegible]
FAX	(+39)
MOBILE	(+39) [illegible]
E-MAIL/PEC	[illegible]
NAZIONALITÀ	[illegible]
DATA DI NASCITA	[illegible]

ESPERIENZA LAVORATIVA

•1995 – 2024

• NOME E INDIRIZZO STUDIO

STUDIO DOTTORI COMMERCIALISTI
ROMA – VIA NICOTERA N.31 – 00195 ROMA– ITALIA
NAPOLI – VIA DEI MILLE N.16 – 80121 – ITALIA

• TIPO DI AZIENDA O SETTORE

• TIPO DI IMPIEGO

CONSULENTE

• PRINCIPALI MANSIONI E RESPONSABILITÀ

Consulente in materia fiscale, lavoro, societaria, tributaria, revisione contabile e contrattualistica aziendale.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

• 2009

• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE

I.I.A.G. AUDIT & CERTIFICATION

• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO

INTERNATIONAL INDIPENDENT AUDITOR

• QUALIFICA CONSEGUITA

NEL CORSO DEGLI ANNI HA MATURATO GRANDE ESPERIENZA PROFESSIONALE IN MATERIA DI REVISIONE, DI INFORMATIVA FINANZIARIA E DI BILANCIO, NONCHE' LA FORMAZIONE SPECIFICA IN MATERIA DI CONTROLLO DELLA QUALITA'

• 2005

• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE

ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI DI ROMA
MASTER IN "FISCALITA' INTERNAZIONALE"

• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO

FISCALITA' INTERNAZIONALE

• QUALIFICA CONSEGUITA

SPECIALIZZAZIONE IN FISCALITA' INTERNAZIONALE

• 2004

• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE

ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI DI NAPOLI
MASTER IN "DIRITTO SOCIRETARIO E FALLIMENTARE"

• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ

DIRITTO SOCIETARIO

PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	OPERAZIONI STRAORDINARIE NELLA RIFORMA
• QUALIFICA CONSEGUITA	**SPECIALIZZAZIONE IN DIRITTO SOCIETARIO E FALLIMENTARE**
• 2003	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI DI CASERTA *MASTER IN "DIRITTO TRIBUTARIO"*
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	DIRITTO TRIBUTARIO IMPOSTE DIRETTE ED INDIRETTE, D.LGS 546/92.
• QUALIFICA CONSEGUITA	**SPECIALIZZAZIONE IN MATERIA DI CONTENZIOSO TRIBUTARIO**
• 1999	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	CONSIGLIO NAZIONALE DOTTORI COMMERCIALISTI
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	DIRITTO COMMERCIALE
• QUALIFICA CONSEGUITA	**COMPONENTE COMMISIONE COOPERATIVE**
• 1999	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	ORDINE DOTTORI COMMERCIALISTI DI CASERTA *MASTER IN "CONTROLLO LEGALE DEI CONTI"*
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	REVISIONE CONTABILE E CERTIFICAZIONE DI BILANCI
• QUALIFICA CONSEGUITA	**SPECIALIZZAZIONE IN MATERIA DI REVISIONE CONTABILE**
• 1998	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	MINISTERO DI GIUSTIZIA
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	REVISIONE CONTABILE CERTIFICAZIONE DI BILANCI
• QUALIFICA CONSEGUITA	**REVISORE CONTABILE**
• 1995	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	MINISTERO DI GIUSTIZIA
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	DIRITTO TRIBUTARIO DIRITTO COMMERCIALE RAGIONERIA TECNICA APPLICATA
• QUALIFICA CONSEGUITA	**DOTTORE COMMERCIALISTA**
• 1995	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	TRIBUNALE CIVILE DI SANTA MARIA CAPUA VETERE (CE)
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	ESTIMO, FINANZA AZIENDALE, DIRITTO TRIBUTARIO, MATEMATICA FINANZIARIA, STATISTICA ECONOMICA
• QUALIFICA CONSEGUITA	**CONSULENTE TECNICO DEL TRIBUNALE IN MATRIA CIVILE (C.T.U.)**
• 1995	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	TRIBUNALE CIVILE DI SANTA MARIA CAPUA VETERE (CE)
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	DIRITTO FALLIMENTARE PROCEDURE CIVILE
• QUALIFICA CONSEGUITA	**CURATORE FALLIMENTARE**
• ANNO ACCADEMINCO 1992/1993	
• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	UNIVERSITA' DEGLI STUDI DI NAPOLI - FEDERICO II -
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	DIRITTO COMMERCIALE DIRITTO TRIBUTARIO RAGIONERIA APPLICATA.
• QUALIFICA CONSEGUITA	**LAUREA IN ECONOMIA**
• 1985	

• NOME E TIPO DI ISTITUTO DI ISTRUZIONE O FORMAZIONE	LICEO SCIENTIFICO ISTITUTO "E. FERMI"
• PRINCIPALI MATERIE / ABILITÀ PROFESSIONALI OGGETTO DELLO STUDIO	MATERIE SCIENTIFICHE (MATEMATICA, FISICA) LINGUE (INGLESE, MATERIA DI ESAME FINALE)
• QUALIFICA CONSEGUITA	**DIPLOMA DI MATURITA' LICEO SCIENTIFICO**
PRIMA LINGUA	**ITALIANO**
ALTRE LINGUE	
	INGLESE
• CAPACITÀ DI LETTURA	BUONA
• CAPACITÀ DI SCRITTURA	BUONA
• CAPACITÀ DI ESPRESSIONE ORALE	BUONA
CAPACITÀ E COMPETENZE RELAZIONALI	OTTIME IN QUANTO HO SEMPRE LAVORATO IN TEAM IN STUDI PROFESSIONALI ED AZIENDE.
CAPACITÀ E COMPETENZE ORGANIZZATIVE	OTTIME IN QUANTO HO SEMPRE LAVORATO IN TEAM IN STUDI PROFESSIONALI ED AZIENDE.
CAPACITÀ E COMPETENZE TECNICHE	- PROFONDA CONOSCENZA DELLE MATERIE DEL DIRITTO TRIBUTARIO, DEL DIRITTO COMMERCIALE E DELLA RAGIONERIA APPLICATA - AUTORE DI NUMEROSI ARTICOLI IN MATERIA FISCALE E DI REVISIONE CONTABILE SU RIVISTE SCIENTIFICHE E QUOTIDIANI SPECIALIZZATI - SINDACO EFFETTIVO IN DIVERSE SOCIETÀ
CAPACITÀ E COMPETENZE ARTISTICHE	- OTTIME PROPRIETA' DI SINTESI E SINTASSI
ALTRE CAPACITÀ E COMPETENZE	- OTTIMA CONOSCENZA ED USO DEL PERSONAL COMPUTER, DEL PACCHETTO SOFTWARE WINDOWS E SUOI PRINCIPALI APPLICATIVI (WORD, EXCEL, POWER POINT, ECC.)
PATENTE O PATENTI	ITALIANA **B**

ULTERIORI INFORMAZIONI

La sottoscritta ha maturato esperienza professionale nell'ambito della Consulenza aziendale e societaria in enti privati e in enti pubblici non economici e ad oggi ricopre incarichi in tali ambiti.
Membro di organismi di vigilanza (OIV).
Liquidatore di società.
La sottoscritta gestisce l'amministrazione di alcuni fondi patrimoniali a destinazione vincolata, e di alcune fondazioni.
La sottoscritta ha maturato esperienza in materia di finanza agevolata e controllo di gestione.
La sottoscritta ha partecipato in qualità di componente e responsanbile del procedimento a Commissioni di aggiudicazione relativi a Bandi di Gare per l'acquisizione di beni e servizi.
Ha partecipato in qualità di componente a numerose commissioni relativi a Concorsi in Enti Pubblici non Economici.
La sottoscritta ha maturato esperienza professionale nell'ambito della consulenza in materia fiscale e contabile, revisione dei conti in società di capitali ed in Enti pubblici non economici ed in particolare ha ricoperto e tutt'ora ricopre i seguenti incarichi:

- **Già Consulente Fiscale e Contabile del Consiglio Nazionale dei Chimici (Ente Pubblico non Economico) dal 15.07.2004;**
- **Consulente Fiscale e Contabile del CUP Comitato Unitario Permanente delle Professioni dal 30.10.2001 – tutt'ora in corso;**
- **Membro del Collegio dei Revisori del Consiglio Nazionale degli Ingegneri (Ente Pubblico non Economico) – tutt'ora in corso;**
- **Già membro del Collegio dei Revisori della Fondazione Consiglio Nazionale degli Ingegneri.**

La sottoscritta, in quasi un trentennio di attività professionale, ha maturato una forte propensione al lavoro di gruppo, un'attenta e precisa organizzazione delle diverse fasi di impostazione e svolgimento degli incarichi.
La preparazione acquisita è relativa a:

- Consulenza fiscale ordinaria e straordinaria ad imprese commerciali, enti *no profit* e cooperative in materia di imposte dirette ed indirette;
- pianificazioni fiscali personalizzate, predisposizione dichiarazioni fiscali ordinarie e straordinarie di persone fisiche, giuridiche, società di persone, enti non commerciali, *onlus*, sostituti, ecc.;
- consulenza e patrocinio nel contenzioso tributario;
- assistenza diretta in occasione di ispezioni, verifiche ed accertamenti fiscali;
- consulenza in materia di successione ed imposta di registro (compravendita, locazioni, ecc.);
- consulenza per operazioni societarie straordinarie e di ristrutturazioni e riorganizzazioni aziendali;
- controllo correttezza impianto ed organizzazione della contabilità aziendale;
- tematiche dello start-up e dello sviluppo d'impresa;
- finanza aziendale, strutturazione di prodotti finanziari e ristrutturazione e consolidamento del debito;
- redazione e revisione di bilanci d'esercizio e consolidati;
- riclassificazione ed analisi di bilancio;
- revisione contabile e controllo legale dei conti;
- valutazione ed assistenza per atti di compravendita di aziende, beni mobili ed immobili;
- progettazione e consulenza per operazioni societarie straordinarie (fusioni, scissioni, conferimenti, cessione, *spin-off*);
- consulenza societaria in fase di costituzione di società;
- adempimenti societari ordinari;
- consulenza in materia di compravendita di partecipazioni e quote societarie;
- valutazioni, anche asseverate, di aziende, partecipazioni sociali, patrimoni, beni e diritti in genere;
- valutazione dell'avviamento commerciale di aziende; consulenza per adempimenti fiscali annuali (acconti e saldi IRES, IRAP, IVA); verifica liquidazioni periodiche dell'IVA;
- consulenza per dichiarazioni IMU e relativi versamenti periodici;
- consulenza relativa ad imposte indirette (registro, bollo, successione ecc.).

La sottoscritta ha ricoperto e tutt'ora ricopre la carica di Presidente del Collegio Sindacale in numerose società di capitali.

La sottoscritta ha maturato esperienza professionale nell'ambito della consulenza in materia fiscale e contabile, revisione dei conti di società di capitali e di Enti pubblici non economici ed in particolare ha ricoperto e tutt'ora ricopre i seguenti incarichi:

- **Già Consulente Fiscale e Contabile del Consiglio Nazionale dei Chimici (Ente Pubblico non Economico) dal 15.07.2004 al 30.09.2017;**
- **Consulente Fiscale e Contabile del CUP Comitato Unitario Permanente delle Professioni dal 30.10.2001 – tutt'ora in corso;**
- **Membro del Collegio dei Revisori del Consiglio Nazionale degli Ingegneri (Ente Pubblico non Economico) – tutt'ora in corso.**
- **Già membro del Collegio dei Revisori della Fondazione Consiglio Nazionale degli Ingegneri.**
- **Già Sindaco Effettivo della società VISURA Spa dal 2002;**
- **Già Presidente del Collegio Sindacale della società SANCARLO VIAGGI S.r.l. dal 10.07.2014;**
- **Già Presidente del Collegio dei Revisori del Comune di Castelvolturno (Caserta) per numero 2 mandati.**
- **Già Revisore Unico del Comune di Torre Orsaia (SA) dal 15.03.2018-15.03.2021;**
- **Già Revisore Unico del Comune di Villanova del Battista (AV) dal 23.05.2018–23.05.2021;**

La sottoscritta ha ricoperto e tutt'ora ricopre la carica di **Curatore Fallimentare.**

La sottoscritta è stata nominata quale **Organismo per la Composizione della Crisi da Sovraindebitamento ex art. 15 L. 3/2012** in numerose procedure.

La sottoscritta ha ricoperto e tutt'ora ricopre la carica di **Custode e Delegato alla vendita per le Esecuzioni Immobiliari** per il Tribunale di Santa Maria Capua Vetere e per il Tribunale di Napoli Nord:

- **Procedura Esecutiva n. 134/2010 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** Banca Popolare di Ancona/Livia Izzo Immacolta;
- **Procedura Esecutiva n. 140/2010 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** Pasquariello Anna/MMM Commercio Srl;
- **Procedura Esecutiva n. 509/2013 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** CE.DI SIGMA CAMPANIA SPA/Quadrano Giovanni-Antonio e Severino;
- **Procedura Esecutiva n. 923/2013 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** Che Banca Spa/Zimbardi Luigi;
- **Procedura Esecutiva n. 700/1996 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** SOFIGECO CREDITI SPA/Abano Ignazio + 2:
- **Procedura Esecutiva n. 68/2015 Tribunale Santa Maria Capua Vetere:** Oromare Promogest Srl uni personale/Osi Laboratorio Orafo sas di Oliva Vincenzo;
- **Procedura Esecutiva n. 488/2014 Tribunale Napoli Nord:** Banca Nazionale del Lavoro/Loffredo Nicola;
- **Procedura Esecutiva n. 148/2016 Tribunale Napoli Nord:** Business Partner Italia Società Consortile per Azioni /Riccio Alessandro e Ferrara Giuseppina;
- **Procedura Esecutiva 24/2016 Tribunale Napoli Nord: Deutsche Bank Mutui Spa c/Reccia Stefano + Alfonsina Melucci;**
- **Procedura Esecutiva 176/2015 Tribunale Napoli Nord: Enel Servizio Elettrico Spa c/Fabozzi Michele;**

La sottoscritta ricopre la carica di **Commissario Giudiziale in procedure di Concordato Preventivo.**

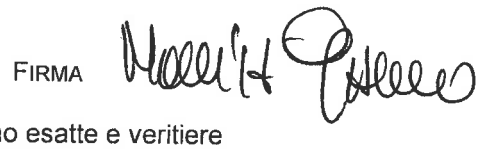
La sottoscritta ha ricoperto e tutt'ora ricopre la carica di Amministratore Giudiziario e di Coadiutore in numerose procedure di Amministrazione Giudiziaria:

- **Coadiutore nel procedimento Penale n. RGNR n. 2528/2010 del Tribunale di Napoli Sezione VIII del GIP Dott. E. De Gregorio per il patrimonio mobiliare ed immobiliare relativamente a: Cantiello Salvatore; Corvino Antonio-Teresa-Letizia Assunta; Capasso Maurizio; Del Vecchio Adalgisa; Russo Antonio; Falconetti Vincenzo – Natale Imperatrice – Falconetti Annaelvira; Well Informatica S.r.l.; Pelliccioli Flavio; Spaldazzi Daniela; TLC Communication Srl in fallimento; Beach Cafè Srl; Onion Communication S.r.l.; Beach Paradise di Pelliccioli Falvio & C sas; Tremonti Diffusion Company Srl; New Pascià Srl; Vlan Srl; Edilizia 2001 Srl; Ediltecnofer Srl; Cas.rib Srl; Building Immobiliare Srl;**
- **Coadiutore dell'ANBSC nella procedura di confisca ex art. 2 – ter della Legge 575/965 e s.m.i. in danno di NOBIS Salvatore nata a San Cipriano d'Aversa (CE) il 10.11.1960;**
- **Coadiutore dell'ANBSC nella procedura di confisca in danno di Li Cheg+altri nato in Cina il 18/02/1971. Decreto di sequestro preventivo recante nn. 23713/15 RG PM-25305/15 RG GIP emesso in data 13/04/2015 dal Tribunale di Napoli, sezione del Giudice per le indagini preliminari, Ufficio XXXV – Sentenza n. 429/17 emessa il 17/02/2017 dal Tribunale di Napoli;**
- **Custode Giudiziario Tribunale Santa Maria Capua Vetere Misure di Prevenzione Seconda Sezione Penale Decreto n. 15/16 emesso in data 25.05.2016 procedimento n. 19/16+20/16+22/16+36/16 RGMP in danno di Cangiano Vincenzo, Cesarini Orlando e Ferraiuolo Domenico;**
- **Liquidatore Giudiziale della società LA STOV MON snc dei F.lli Mugnano in liquidazione, Tribunale Napoli Nord, data incarico 28.05.2018-14.10.2020;**
- **Amminisratore Giudiziario Azienda bufalina "ORSINI ANTONIO" Procedimento 9604/2020 R.G.N.R. e n. 7144/20 G.I.P. – Sequestro Preventivo ai sensi dell'art. 321 e s.s. c.p.p. Tribunale Santa Maria Capua Vetere, data incaricol 20.10.2020;**
- **Amminisratore Giudiziario Azienda bufalina "AMORUSO NICOLA" Procedimento 12692/2021 R.G.N.R. e n. 2324/21 G.I.P. – Sequestro Preventivo ai sensi dell'art. 321 e s.s. c.p.p. Tribunale Santa Maria Capua Vetere, data incarico 02.04.2021.**

La sottoscritta è iscritta:

- nell'elenco nazionale degli Organismi Indipendenti di Valutazione (OIV) tenuto presso il Dipartimento della Funzione Pubblica – Presidenza del Consiglio dei Ministri **a far data dal 10.10.2018 registrata al n. 3944;**
- all'Albo dei Revisori Enti Locali Campania I^-II^ e III^ fascia;
- all'Albo dei Revisori Legali presso il Ministero dell'Economia e delle Finanze **al n. 96519 dal 15.10.1999.**
- all'Albo degli Esperti Indipendenti Composizione Negoziata della Crisi tenuto dalla CCIAA di Napoli;
- all'Albo dei delegati alla vendita presso il Tribunale di Napoli Nord **al n. 149;**
- all'Albo dei Consulenti Tecnici presso il Tribunale di Napoli Nord **al n. 371**;
- all'Albo dei Periti Penali presso il Tribunale di Napoli Nord **al n. 55;**
- all'Albo dei Gestori OCC presso il Ministero di Giustizia **al n. 27**;
- all'Albo dei Gestori della Crisi tenuto presso il Ministero di Giustizia **al n. 1968**;
- all'Albo Amministratori Giudiziari sezione ordinaria **dal 15.06.2020;**
- all'Albo Amministratori Giudiziari sezione esperti **dal 15.06.2020;**
- nell'elenco dei Revisori degli Enti del sistema camerale **dal 3.10.2024.**

AGGIORNATO AL 12.11.2024

FIRMA 

Dichiaro che le informazioni riportate nel presente Curriculum Vitae sono esatte e veritiere
- Dichiaro di essere consapevole di quanto comporta l'affermazione della veridicità di quanto sopra rappresentato e di essere a conoscenza delle sanzioni penali di cui all'art. 76 del D.P.R. 28.12.2000, n. 445 "Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa" ed in particolare di quanto previsto dall'art. 495 del Codice Penale in caso di dichiarazioni mendaci o di false attestazioni.
Quanto sopra viene presentato sotto forma di autocertificazione (dichiarazione sostitutiva di certificazione e dichiarazione sostitutiva di atto di notorietà) ai sensi degli artt. 19, 46 e 47 del DPR n. 445/2000.
Autorizzo il trattamento dei dati personali, ai sensi e per gli effetti del D.Lgs. 30.6.2003, n. 196 "Codice in materia di protezione dei dati personali".
Allego alla domanda fotocopia semplice di un documento di riconoscimento valido ai sensi dell'art. 35 del DPR n. 445/2000.

FIRMA

