



PAOLO SOMMA

ESPERIENZA LAVORATIVA

Presidente del collegio sindacale

IVRI S.P.A. - Istituto di vigilanza privata [06/2019 – Attuale]

Attività di revisione e controllo.

Sindaco e Revisore Unico

IVRI SOCIETA' FIDUCIARIA SRL - Servizi vari per privati e imprese [06/2019 – Attuale]

Attività di revisione e controllo.

Membro del Collegio Sindacale

IVRI SERVIZI INTEGRATI S.P.A. IN LIQUIDAZIONE - Servizi amministrativi e di supporto
[06/2019 – Attuale]

Attività di revisione e controllo.

Revisore Unico

FONDAZIONE CAMPANIA DEI FESTIVAL – Controllata dalla Regione Campania

Partecipata pubblica – Settore cultura, eventi e spettacolo
[05/2019 – Attuale]

Attività di revisione e controllo.

Progetto ASL 3 Genova Sistema Sanitario Liguria

PIRENE SRL [04/2021 – Attuale]

Consulenza e prestazione di supporto tecnico, amministrativo, anche con rilascio di pareri, in ambito fiscale.

Progetto ASL NAPOLI 3 SUD (Azienda Sanitaria di grandi dimensioni)

PIRENE SRL [01/2018 – Attuale]

Consulenza e prestazione di supporto tecnico, amministrativo: pre-revisione contabile, carte contabili, recupero crediti, ristrutturazione e di revisione di procedure contabili, bilancio, adempimenti fiscali gestione pratiche con agenzia delle entrate e contenzioso e reclami con la stessa agenzia delle entrate (con notevole successo), supporto ad indagini ed ispezioni interne, nuove procedure, evoluzione del software (lato idee e requisiti). – Consulenze varie per la Società Pirene e partecipazione e progetti vari

Membro del Collegio Sindacale

Pastai Gragnanesi Società Cooperativa [04/2017 – Attuale]

Attività di revisione e controllo.

Segretario del Consiglio dell'Ordine dei Dottori commercialisti ed Esperti Contabili di Torre Annunziata

Ordine dei Dottori Commercialisti e Degli Esperti Contabili del Tribunale di Torre Annunziata (ODCEC Torre Annunziata)

[01/2017 – Attuale]

Attività consultiva e di controllo dell'ODCEC di Torre Annunziata

Coadiutore del Consulente tecnico di Ufficio per incarico peritale finanziario, tecnico, bancario ed immobiliare nel Procedimento Penale N. 316/2012 R.G. Dib.

Tribunale di Napoli – Sezione Misure di Prevenzione [11/2016 – Attuale]

Misure Preventive nelle persone dei Signori:

- Dottoressa Eugenia Del Balzo – Presidente
- Dottoressa Alessandra Consiglio – Giudice a latere
- Dottore Michele Mazzeo - Giudice a latere

Analisi economico finanziaria di attività economica sottoposta a sequestro, in relazione alla consulenza depositata dalla Difesa; disamina degli elementi ulteriori e diversi rispetto a quanto già inserito nel decreto di sequestro, evidenziato dalla difesa, in relazione ai redditi dichiarati dallo stesso, alla concreta disponibilità economica, ai parametri a cui ci si è rifatti per giungere a una dichiarazione da parte della Difesa di capienza dei beni dello stesso per poter svolgere questa attività economica. Analisi a seguito di un sequestro di un appartamento delle produzioni difensive in relazione a quanto già inserito nel decreto di sequestro nonché i titoli dati in pagamento in relazione anche alle rendite finanziarie e concretamente possedute dal padre che ha dichiarato di avere egli fornito la provvista per l'acquisto del bene. Analisi dell'importo dei titoli di credito versati in relazione alla valutazione dell'immobile, sia come riportato nell'atto di acquisto che in concreto.

Coadiutore in Consulenza Tecnica di Ufficio per incarico peritale di assistenza al Pubblico Ministero in collaborazione con I Carabinieri del Nucleo Operativo di Caserta.

Procura della Repubblica presso il Tribunale di Napoli – Direzione distrettuale Antimafia – p.m. Dottor Catello Maresca

[06/2015 – Attuale]

Approfondimenti e analisi documentali circa gli appalti e gli affidamenti di un Comune del Casertano

Analisi documentale, dell'impianto contabile, dei flussi finanziari e degli estratti conto facenti capo a una società del Giuglianese.

Analisi di un progetto pilota e verifica della corretta esecuzione.

Verifica della corretta esecuzione di un centro commerciale del Casertano.

Coadiutore del Perito per consulenza tecnica finanziaria, tecnica, bancaria ed immobiliare nella procedura Procedimento di Prevenzione n.167/13 R.G. M.P., n. 20/2014 Reg. Decreti

Tribunale di Santa Maria Capua Vetere [07/2015 – 06/2016]

Sezione Per L'applicazione Delle Misure Di Prevenzione. Collegio composto dagli Illustri Magistrati:

- Dottoressa C. Forte – Presidente
- Dottoressa P. Lombardi – Giudice a Latere
- Dottoressa F. De Bellis – Giudice a Latere

Periodo di indagine dal 1974 al 2013 con estensione ed approfondimento a far data dal 1962 in capo al Proposto, al suo nucleo familiare e alle aziende a lui collegate, per un patrimonio pari a circa € 100.000.000 di beni;

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel CV ai sensi dell'art. 13 d. lgs. 30 giugno 2003 n. 196 - "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dell'art. 13 GDPR 679/16 - "Regolamento europeo sulla protezione dei dati personali".

Analisi delle Consulenze Tecniche di Parte;

Ricostruzione dei volumi di vendita, dei ricavi e delle spese dei materiali estratti dalla cava di sabbia in esame e conseguente ricostruzione del risultato degli esercizi economici a seguito dell'acquisizione dei dati del Perito del Tribunale;

Analisi delle dichiarazioni fiscali, degli investimenti, e dei disinvestimenti dei soggetti interessati; raffronto delle operazioni societarie con la contabilità a disposizione, confronto con i documenti raccolti al fine di comprendere l'eventuale sperequazione ed evasione fiscale; esame dei flussi finanziari attraverso la disamina dei documenti raccolti.

Note sui flussi finanziari derivanti dall'analisi dei conti correnti reperiti del nucleo familiare del proposto e delle aziende ad egli collegate.

Analisi della genesi delle attività imprenditoriali e dei beni in sequestro: completa ricostruzione patrimoniale in ordine ai beni caduti in sequestro in relazione al proposto, al suo nucleo familiare, nonché agli altri soggetti – persone fisiche e/o giuridiche.

La partecipazione della ditta individuale e della società in esame ai consorzi di riferimento del periodo di indagine.

Membro della Commissione di Studio di Diritto Penale dell'Economia

Ordine dei Dottori Commercialisti e Degli Esperti Contabili del Tribunale di Napoli (ODCEC Napoli)

[01/2015 – Attuale]

Redazione e presentazione di una convenzione da fare con le Banche per i conti correnti intestati alle Procedure e/o alle aziende sequestrate.

Redazione e presentazione di accordi con la Prefettura di Caserta e di Napoli per superare il problema dell'antimafia per le aziende sequestrate.

Parere sul DM 140/12, utilizzato dalla Sezione GIP di Napoli.

Approfondimento giuridico della possibilità e della convenienza di assumere l'incarico di rappresentante legale delle aziende sequestrate tramite una srl.

Approfondimento giuridico sul perché non è possibile pagare i debiti pregressi e la tutela del patrimonio sequestrato, diversa dall'art. 50 e 55 del D.Lgs. 159/11, per i sequestri in cui non si può applicare il Codice Antimafia.

Analisi delle figure di custode e amministratore giudiziario.

I Compiti dell'Amministratore giudiziario.

Analisi delle fattispecie di rappresentanza legale e amministratore di una società nell'ambito del diritto civile e in quello penale.

Delineare le differenze tra l'amministratore giudiziario e il rappresentante legale in fase di sequestro di quote e/o di beni aziendali.

Coadiutore all'Amministrazione Giudiziaria e Consulente Tecnico del Pubblico Ministero per beni sottoposti a sequestri ex atti del P.P.. 47854/08 R.G.n.r./Mod.21

Procura della Repubblica presso il Tribunale di Napoli – Direzione distrettuale Antimafia e Sezione del Giudice per le Indagini Preliminari.

[04/2014 – Attuale]

Gestione del patrimonio mobiliare, immobiliare e finanziario sottoposto a sequestro per Misure Antimafia.

Curatore Fallimentare

Tribunale di Torre Annunziata [11/2013 – Attuale]

Curatore Fallimentare della procedura n. 63/2013 del Tribunale di Torre Annunziata

Attività di Dottore Commercialista e Revisore Contabile

Studio Commerciale Somma - Scarfato

Studio Monaco - Orecchio

[05/2018 – Attuale]

Attività espletata: tenuta contabilità, consulenza contabile e fiscale, revisore contabile, collaborazione nell'implementazione delle procedure concorsuali e procedure esecutive.

Revisore dei Conti delle Istituzioni Scolastiche

Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca [05/2011 – 12/2012]

Attività espletata: revisione dei conti delle istituzioni scolastiche – Ambito scolastico NA176

Rendicontatore

Progetto Impresa s.r.l. [04/2004 – 10/2005]

Attività di rendicontatore per il progetto "Cittadini del mondo" – nell'ambito della Misura 3.8 Progetti Integrati – EDA – del POR Campania 2000/2006. Cod. Uff. 346 – DGR 4751/02 – DD 3979/03

Rendicontatore

Progetto Impresa s.r.l. [12/2005 – 11/2008]

Attività di rendicontatore per il progetto "Noi Insieme" – nell'ambito della Misura 3.8 Progetti Integrati del POR Campania 2000/2006. Cod. Uff. 226 – DGR 601/04 – DD 192/05.

Rendicontatore

Progetto Impresa s.r.l. [05/03/2008 – 27/06/2008]

Attività di rendicontatore per il progetto "E.co.la.", nell'ambito della Misura 3.14 del POR Campania 2000/2006

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel CV ai sensi dell'art. 13 d. lgs. 30 giugno 2003 n. 196 - "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dell'art. 13 GDPR 679/16 - "Regolamento europeo sulla protezione dei dati personali".

TITOLI PROFESSIONALI

- Iscritto all'ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Torre Annunziata con il numero 759 a far data dal 6 maggio 2008.
- Iscritto nell'Albo Unico dei Revisori Contabili N. Iscrizione 156466 con decreto del 23/10/2009 pubblicato su G.U. n. 86, 4° serie, del 06/11/2009.
- Curatore fallimentare presso il Tribunale di Torre Annunziata.
- Iscritto all'albo dei Consulenti Tecnici di Ufficio presso il Tribunale di Torre Annunziata al n. 2804
- Iscritto presso il Tribunale Penale di Napoli – Misure di Prevenzione - nell'albo degli Amministratori Giudiziari.
- Iscritto nell'Elenco dei Revisori dei Conti delle istituzioni scolastiche del Miur, a far data dal 19 gennaio 2011.
- Iscritto nell'elenco dei professionisti per l'assunzione di incarichi di amministratore giudiziario, istituito presso la sezione GIP/GUP del Tribunale di Napoli.
- Iscritto nell'Elenco dei Revisori degli Enti Locali tenuto presso il Ministero dell'Interno a far data dal 12/12/2014.
- Iscritto nell'albo dei professionisti per l'assunzione di incarichi di amministratore giudiziario, istituito presso la Procura della Repubblica presso il Tribunale di Nola, e di Torre Annunziata a far data dal 2015.
- Di essere iscritto all'Albo Nazionale degli Amministratori Giudiziari tenuto presso il Ministero della Giustizia al n. 1271 a far data 12 luglio 2017.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Tirocinio Studio Commerciale

Studio Illiano [06/2004 – 09/2005]

Indirizzo: Via Roma, 99 – Castellammare di Stabia (NA)

Collaborazione e tirocinio per l'abilitazione di Dottore Commercialista.

Attività espletate: tenuta contabilità, consulenza contabile e fiscale, revisore contabile.

Laurea in Economia e Commercio

Università di Napoli Federico II [06/2004]

Diploma di Ragioniere e Perito Commerciale

I.T.C. "L. Sturzo" di Castellammare di Stabia – Succursale di Gragnano [07/1993]

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel CV ai sensi dell'art. 13 d. lgs. 30 giugno 2003 n. 196 - "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dell'art. 13 GDPR 679/16 - "Regolamento europeo sulla protezione dei dati personali".

COMPETENZE LINGUISTICHE

Lingua madre: **Italiano**

Altre lingue

Inglese

ESPRESSIONE ORALE eccellente

LETTURA eccellente

SCRITTURA eccellente

COMPETENZE DIGITALI

Utilizzo corrente del sistema operativo Windows XP e dell'intero pacchetto Office; Internet Explorer; Opera; Outlook Express.

CAPACITÀ E COMPETENZE RELAZIONALI

Capacità di comunicazione

Spirito di gruppo

Adattamento ad ambienti multiculturali

CAPACITÀ E COMPETENZE ORGANIZZATIVE

Capacità di pianificazione ed organizzazione

Gestione di gruppi di lavoro

Leadership

Capacità di progettazione

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali presenti nel CV ai sensi dell'art. 13 d. lgs. 30 giugno 2003 n. 196 - "Codice in materia di protezione dei dati personali" e dell'art. 13 GDPR 679/16 - "Regolamento europeo sulla protezione dei dati personali".