

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale 1 - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it



CURRICULUM VITAE

Nome e Cognome:

Sandro Cavaliere

Luogo e data di nascita:

Brindisi, 28/02/68

Recapiti telefonici e sedi:

Brindisi - 72100 – Via Osanna civ. 61 - tel. 0831- 590932.

Milano - 20122 - Via Fontana civ. 5 - tel. 02.36594088

Roma - 00195 Circonvallazione Trionfale 1 - tel. 06 – 89670776

Education:

Laurea in Scienze Economiche e Bancarie conseguita con votazione 103/110 nell'anno accademico 90/91 in data 07/04/92, presso l'Università degli Studi di Lecce, Facoltà di Scienze economiche, Bancarie, Assicurative Previdenziali.

Conseguimento post lauream del diploma di “Esperto in commercio estero e marketing internazionale. Votazione 100/100.

Iscritto all' Ordine dei Dottori Commercialisti E.C. di Brindisi al n. AA 347 dal 21/01/94 e all'albo dei C.T.U. presso il Tribunale di Brindisi al n. 87. Iscritto al n. 17 dei periti penali del Tribunale di Brindisi ed al n. 88151 del registro dei Revisori Legali – G.U. del 02.11.1999 IV S. Speciale.

Iscritto sin dalla sua costituzione all'Albo Amministratori Giudiziari – Ministero di Giustizia – Sezione Esperti in gestione aziende, al n. 408.

Iscritto in data 31.03.2023 al n. 2025 dell'Albo Gestori della Crisi d'impresa – Ministero di Giustizia.

Iscritto all'elenco degli Esperti per la Composizione Negoziata della Crisi d'impresa c/o la Camera di Commercio.

Iscritto nell'elenco di candidatura per gli incarichi di Commissario Straordinario al numero di protocollo: 226485 del

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

10/07/2023; Iscritto nell'elenco di candidatura per gli incarichi di Commissario giudiziale al numero di protocollo: 226458 del 10/07/2023.

Iscritto nell'elenco degli Arbitri Camera di Conciliazione e Arbitrato Consob.

Direttore generale INAG, socio fondatore ed attualmente Coordinatore del Comitato Scientifico (*Istituto Nazionale Amministratori Giudiziari -www.inag.it - con sede in Roma*).

Componente di AGN network amministratori giudiziari.

Segretario Generale SINAGECO e fondatore (Sindacato Nazionale Amministratori Giudiziari e Coadiutori).

Componente Comitato Scientifico – Rivista “Ante litteram” della Camera Penale di Catanzaro “Alfredo Cantàfora” Cultura e Diritto.

Autore di diverse pubblicazioni in riviste di fascia A e di libri tecnico professionali in materie economiche e giuridiche.

Docente ai Master di secondo livello universitari e Corsi di alta formazione organizzati da organismi universitari e scuole di alta formazione dei dottori commercialisti ed esperti.

Attività Lavorative:

Titolare di studio professionale Commerciale e Tributario dal mese di **aprile 1994**, riveste la qualifica di Revisore Legale dal 1999.

Esperienze significative sin dal 1996 e ripetutamente nel corso degli anni e sino ad oggi in incarichi giudiziari, quali **Amministratore Giudiziario** nominato dal Tribunale di Brindisi Sezione Penale, Tribunale di Milano Sezione Autonoma e Specializzata Misure di Prevenzione, Tribunale di Rimini Sezione Penale, Tribunale di Lecce, Sezioni penali e M.P., Tribunale di Roma, Sezione specializzata M.P. già nell'ambito dei beni sottoposti a sequestro / confisca, legge 575/65 e successivamente ai sensi del d.lgs. 159/2011 per la gestione di beni immobili, beni mobili ed aziende, nonché liquidatore di società di capitali sottoposte a Misure di Prevenzione di P.S. legge 575/65 e ss.mm. e d.lgs. 159/2011; ha ricoperto il ruolo su incarico prefettizio di Amministratore

Straordinario e Temporaneo, nell'ambito delle attività commissariate (informativa interdittiva antimafia), ai sensi dell'art. 32 del d.l. n. 90/2014 convertito in legge n. 114/2014, oltreché Amministratore Giudiziario ex art. 34 e 34 bis d.lgs. 159/2011.

Ha svolto numerose volte e sin dal 1994 l'attività di **curatore fallimentare** di imprese e società di capitali, nonché di **commissario giudiziale di imprese in amministrazione controllata e di imprese in concordato preventivo**. Ha rivestito, in più occasioni, la qualifica di **commissario liquidatore** in concordato preventivo con "cessio bonorum" e nominato **Commissario Giudiziale**, ex art. 44 Ccii. Significative esperienze di incarichi giudiziari conferiti dalla **Procura della Repubblica c/o vari tribunali d'Italia e Corti di Appello**, quale C.T. del Pubblico Ministero per l'accertamento dei reati fallimentari previsti dagli artt. 216 e ss. della legge fallimentare, nonché per l'accertamento dei reati previsti in materia di riciclaggio di denaro e reati di natura economico - finanziaria e tributaria, esteroinvestizione, usura ed accertamento tecnico contabile in materia di corruzione.

Ha svolto numerose attività di **perito del Giudice** in ambito penale per **l'accertamento dei presupposti giuridici ed economici per l'applicazione delle Misure di Prevenzione Patrimoniali** previste dalla Legge 575/65 e ss.mm. e d.lgs. 159/2011(codice delle leggi antimafia), nominato dal **Tribunale di Brindisi, Lecce, Latina, Roma, Milano**.

Significative esperienze peritali anche in materia civile in materia di contenzioso bancario (anatocismo), contenzioso contabile-aziendale, tributario, societario ed in materia successoria.

Ha rivestito dal 2004 al 2006 la carica di curatore del patrimonio immobiliare e mobiliare (società agricole e società di capitali, quote azionarie e titoli), di soggetto scomparso **ai sensi dell'art. 48 del c.c., nominato dal Tribunale di Brindisi Sezione Civile, Volontaria Giurisdizione**.

Ha assunto la carica di liquidatore giudiziale nominato dal Tribunale delle imprese ed **amministratore giudiziario ai sensi dell'art. 2409 c.c.**

Ha rivestito la carica di custode giudiziario ai sensi dell'art. 670 c.p.c. di beni ed aziende di rilevante valore e dimensioni.

Ha svolto numerose attività di amministratore giudiziario ai sensi dell'art. 104 bis delle disposizioni att. del c.p.p. di beni ed aziende di rilevanti dimensioni con nomina G.I.P. sottoposte a sequestro ex art. 321 c.p.p. e 322 ter c.p. 240 bis del c.p., – Tribunali di Brindisi, Lecce, Roma e Milano.

Ha rivestito in numerose occasioni la carica di amministratore unico (*iure privatorum*) di società di capitali, attinte da misure ablativo.

Numerose le esperienze di amministratore giudiziario di beni immobili ed aziende di rilevanti dimensioni sequestrati e confiscati ai sensi del d.lgs. 159/2011, anche quale coadiutore dell'ANBSC, dopo la confisca di primo e secondo grado, come previsto dall'art. 38 del d.lgs.159/2011, ante post riforma.

Dal 2011, tra gli incarichi più significativi, quelli di amministratore giudiziario di numerosi impianti fotovoltaici e parchi eolici di notevoli dimensioni e potenze dislocati nella regione Puglia e Calabria con apprezzabili risultati gestionali e con continui e proficui rapporti con il Gestore dei Servizi Energetici - Roma (G.S.E.), MISE e Ministero degli Interni. L'attività è stata svolta con la collaborazione di proprio staff di studio specializzato da 7 anni nella gestione dell'energia prodotta da fonti rinnovabili.

Ha svolto il ruolo di coadiutore dell'ANBSC per l'amministrazione e la gestione in confisca (non definitiva) del secondo parco eolico per dimensioni e produttività d'Europa, situato in Crotone (KR); impianto e sito d'interesse nazionale.

Ha svolto l'incarico di Amministratore Straordinario e Temporaneo nominato ai sensi dell'art. 32 del D.L. n. 90/2014 convertito con modificazione della L. n. 114/2014, su nomina prefettizia della durata di due anni dei Porti turistici di Santa

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale 1 - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

Maria di Leuca (Castrignano del Capo – Lecce) e Porto turistico di San Foca (Melissano – Lecce).

Ha rivestito il ruolo di amministratore giudiziario (controllo giudiziario) ex art. 34 bis d.lgs. 159/2011 nel 2021 e 2022, oltreché quale Esperto di nomina prefettizia e/o Commissario del governo, ai sensi dell'art. 94 bis del d.lgs. 159/2011.

Sin dal 2017 ha utilizzato in aziende in amministrazione giudiziarie modelli di organizzazione, gestione e controllo d.lgs. 231/2001.

Nominato dal Tribunale di Catanzaro e da altri tribunali d'Italia quale professionista attestatore ai sensi dell'art. 67 L.F. ed ai sensi dell'art. 41 c. 1 lettera c) di programmi di prosecuzione di aziende sottoposte a sequestro ed amministrate in continuità.

**Settori di attività delle aziende
in sequestro ed amministrate:**

Esperienze significative ultraventennali nell'amministrazione giudiziarie di aziende operanti nei seguenti **settori di attività**:

Produzione e vendita di energie rinnovabili (Eolico e Fotovoltaico); grandi strutture alberghiere e ricettivo turistiche, ristorazione e somministrazione di alimenti e bevande, Bar, prodotti alimentari vivi e non; aziende di autotrasporti, aziende marittime ed armatoriali; vendite di tabacchi e generi di monopoli; ipermercati e catene della distribuzione, commercio di generi casalinghi, non alimentari, abbigliamento; ingrosso e dettaglio di prodotti ittici; torrefazione caffè; cantieri nautici, porti turistici con partecipazione pubblica, industrie del settore meccanico ed industriale; palestre e spa; società di vigilanza privata e società di gestione immobiliari, di costruzione edifici ed edilizia in generale; settore editoria ed aziende operanti quali gestori nazionali di apparecchiature da gioco AWP e VLT e aziende e sale operanti nel settore delle scommesse on line e non;

**Relatore in Convegni, Corsi e
Docenze in Master Universitari:**

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

già docente presso l'Università Cattolica Sacro Cuore di Milano (AFAG) in tutti gli ultimi undici corsi annuali di Alta Formazione (Master II livello) tenutisi negli anni accademici dal 2012 al 2024 sul tema *“Amministratori giudiziari di Aziende e Beni Sequestrati e Confiscati”* – AFAG, ove sono stati trattati i seguenti argomenti *“profili fiscali delle amministrazioni giudiziarie artt. 50 e 51 del d.lgs. 159/2011 e la liquidazione dei beni in confisca, art. 60 e piano dei pagamenti, art. 61 del codice antimafia”*;

già docente presso l'Università "Dante Alighieri" Reggio Calabria "Master Universitario di Secondo Livello" in Procedure e Tecniche delle Gestioni Giudiziarie e dei Beni Confiscati alla Criminalità trattando il tema della gestione di aziende in sequestro, annualità 2014/2015 ed "i profili fiscali delle amministrazioni giudiziarie e l'estinzione per confusione dei crediti erariali" durante i master tenutesi nel 2015/2016, 2017/2018.

già docente nel seminario e corso post lauream patrocinato dal Ministero degli Interni e dell'ANBSC sul tema *“Gestione, amministrazione, custodia e reimpiego del patrimonio criminale”* organizzato da Oper For - **Università del Salento** – anno 2013, ove sono stati trattati specificatamente le tematiche riguardanti le problematiche fiscali dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata e la loro gestione.

Docente nel corso/ Master 2015 /2016 Università Pegaso sulle problematiche fiscali delle Amministrazioni Giudiziarie.

Docente al corso di formazione per amministratori giudiziari ODC ed EC di Reggio Emilia, trattando il tema: *“I primi 180 giorni dell'amministratore giudiziario”*

Componente 2015/2016 della **Commissione Studi Nazionale DD.CC. ed E.C.** avente ad oggetto la redazione delle **"Linee**

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

guida dell'Amministratore Giudiziario" pubblicate nel 2015/2016.

Docente nel master in "amministrazione Giudiziaria dei beni sequestrati e confiscati" **Università della Calabria** Dipartimento di Scienze Aziendali e Giuridiche, con trattazione del tema **"Le Procedure normative - Aspetti fiscali nel codice delle leggi antimafia, 17/05/2016 e successivamente nel master tenutosi l'anno 2018.**

Relatore nel corso sulle Amministrazioni Giudiziarie del "codice antimafia" **organizzato dall'Ordine DD.CC. di Latina** con la collaborazione dell'Università degli studi "La Sapienza Facoltà di economia e Commercio" sul tema **"disciplina fiscale dei beni sequestrati e confiscati, Accertamento dei diritti dei terzi, il compenso dell'Amministratore/Coadiutore.** Lezione del 13/06/ 2016.

Docente nel programma di formazione interno indetto per i dipendenti di **E Y S.p.a.** sul tema **"la disciplina fiscale dei beni sequestrati e confiscati",** settembre 2016.

Audizione informale Commissione Giustizia Senato, in Ufficio di Presidenza, in merito all'esame del ddl n. 2134 e connessi, recante *"Modifiche al codice delle leggi antimafia e delle misure di prevenzione, di cui al decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 159, al codice penale e alle norme di attuazione, di coordinamento e transitorie del codice di procedura penale e altre disposizioni,* nella veste di **Direttore generale dell'INAG - 17/05/2016.**

Relatore nel **Work Shop tenutosi a Roma** organizzato dal **Consiglio Nazionale DD.CC. e Fondazione nazionale dottori commercialisti** il 10-11 - 12 novembre 2016 sul tema Amministrazione Giudiziaria: **"Conoscere per gestire".**

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

Docente al Master di II livello in Gestione e riutilizzo di beni e aziende confiscati" a.a. 2015/2016, **II Università degli Studi di Napoli - Dipartimento di Giurisprudenza**, per i moduli: *profili tributari e fiscali connessi all'amministrazione giudiziaria dei beni e la funzione del dottore commercialista nella gestione dei beni confiscati; il coadiutore dell'ANBSC.* Napoli 22/12/2016.

Docente al Master Università degli Studi di Palermo - DEMS - Corso di alta formazione in *"Amministrazione gestione e destinazione delle aziende e dei beni confiscati" V edizione.* Lezione su *"Tutela dei Terzi in buona fede e verifica dei crediti. Tra Teoria e prassi: verifica, liquidazione e piano di riparto."* Palermo 05.05.2017 ed in corso anno accademico 2018/2019.

Relatore al Convegno ODCEC Milano - SAF Scuola di Alta Formazione Luigi Martino. Codice Antimafia. *"Tutela dei Terzi in Buona Fede e Verifica dei Crediti. La Prassi di Liquidazione dei Beni e Progetto di pagamento dei Crediti".* Milano 12.06.2017.

Docente - Seminario di studi I° edizione Marsala 24.11.2017 - **ODCEC Marsala** " Sequestro, confisca e gestione dei beni. L'amministratore giudiziario e coadiutore, ruolo dell'avvocato e del commercialista. Profili fiscali e confusione dei crediti erariali.

Docente al Corso Nazionale di Perfezionamento per i Beni Sequestrati e Confiscati, Roma - C.N.D.C. E.C. (I Edizione) - Profili fiscali e liquidazione dei beni in sequestro e confisca. – **Università San Raffaele - Roma - 18.05.2018.**

Docente al Corso di formazione ODCEC Verona *"l'amministrazione giudiziaria nei sequestri e nelle confische penali e di prevenzione - Aspetti sistematici e prassi*

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

applicative - il ruolo dell'amministratore giudiziario." 09.10.2018.

Docente al Corso per Amministratori Giudiziari 2019 – O.D.C. E.C Lecce, Università degli Studi di Lecce e Fondazione Messapia: **Aspetti Fiscali e Liquidazione dei beni in sequestro e confisca.**

Docente al Corso di perfezionamento per amministratori giudiziari di beni sequestrati e confiscati organizzato **dall'O.D.C.EC di Salerno – 2019 –** Adempimenti dell'amministratore giudiziario, relazione ex art. 41 e profili fiscali. 24.10.2019.

Audizione il 25.10.2019 in Commissione Parlamentare Antimafia, in rappresentanza di I.N.A.G. con sede in Roma, sulle prospettive di modifica al d.lgs. 159/2011.

Docenza Master Executive in Misure Patrimoniali di lotta alla Criminalità (EMPaLC) **Università LUM – Bari.** Aspetti fiscali delle amministrazioni giudiziarie e problematiche dell'amministratore giudiziario negli adempimenti previsti per la liquidazione dei beni in confisca (**artt. 50, 51, 60 e 61 d.lgs. 159/2011**). School Flaw LUM. **Data 08.11.2019.**

Relatore durante il web seminar – 15/05/2020 – **ODCEC Milano**, diretta TV – tema: Le aziende Sequestrate e confiscate che hanno vinto il COVID 19,

Relatore durante il web seminar Amministrazione giudiziaria dei beni sequestrati e confiscati: temi caldi in emergenza Covid 19 – 25.05.2020 INAG. Su www.inag.it.

Docenza corso di alta formazione in amministrazione giudiziaria di beni ed aziende organizzato dall'Università Luiss Guido Carli – Roma. Argomento trattato: “*Best practices di*

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

gestione integrata e amministrazione delle imprese sottoposte a misura di prevenzione patrimoniale". Lezione tenutasi il 16.10.2020.

Relatore e Moderatore durante i numerosi web seminar 2020, 2021 e 2022 in Amministrazione giudiziaria dei beni sequestrati e confiscati, tematiche le amministrazioni giudiziarie e procedure di Amministrazione straordinaria e temporanea ex art. 32 d.l. 90/2014, organizzati da INAG con la collaborazione del Gruppo Sole 24 ore. Registrazioni sul sito www.inag.it

Docente Corso professionale in Milano 03.11.2021 "La nuova figura dell'amministratore Giudiziario (Tutor) nel 34 bis del d.lgs. 159/2011. Le modalità operative del controllo giudiziario. Corso Organizzato dall'Odcec di Milano, Giuffrè Francis Lefebvre

Docenza Università degli studi di Bologna, Alma Mater. Master di II liv. in Gestione e riutilizzo dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata. Tema: "**Il commissariamento prefettizio ex art. 32 d.l. 90/2014**" Casi pratici e criticità. **Bologna 15.01.2022.**

Relatore convegno organizzato dall'INAG, ODCEC Reggio Calabria, ANCE E Camera di commercio di Reggio Calabria sul tema: "*Prevenzione e Bonifica delle infiltrazioni mafiose nelle imprese: amministrazione e controllo giudiziario ex art. 34 e 34 bi codice antimafia.*" **19.11.2021.**

Relatore convegno organizzato dall'Università degli studi Magna Grecia di **Catanzaro** – **15.12.2021** dal titolo: "*Prevenzione e Bonifica delle infiltrazioni mafiose nelle imprese: amministrazione e controllo giudiziario ex art. 34 e 34 bi codice antimafia*".

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

Moderatore nel Webinar INAG dal titolo *“L’intervento delle Prefetture e dell’ANAC nelle varie forme di gestione commissariale, prassi applicative e modifiche normative al Cam. L’intreccio con gli interventi giudiziari. 10.03.2022.*

Relatore nel corso 2022 ODCEC Roma Commissione di diritto dell’economia, **31.03.2022** – trattazione del tema: *“La predisposizione del rendiconto di gestione da parte degli amministratori giudiziari”.*

Docenza nel Corso di Formazione organizzato dalla Fondazione Centro Studi UNGDCEC tema: *“Liquidazione dei beni, progetto e piano di pagamento, rapporti con le procedure concorsuali, sequestro e fallimento”.* 17.06.2022.

Primo Corso di Formazione Base sulle attività e sulle funzioni dell’Agenzia Nazionale per l’amministrazione e destinazione dei beni sequestrati e confiscati alla criminalità organizzata; a.a. 2022/23 *a cura di ANBSC e Unitelma Sapienza di Roma.*

Docenza sul titolo terzo del libro I del d.lgs. 159/2011, *“I primi 180 giorni dell’amministratore giudiziario, relazioni ex art. 36 e 41 d.lgs. 159/2011.* 04.07.2022.

Relatore al Convegno tenutosi a Palermo Consiglio dell’Ordine degli Avvocati *“Dalle Indagini Patrimoniali alla Confisca”* 14.10.2022 argomento trattato: *“Rapporti tra informativa antimafia e l’istituto del controllo giudiziario”.*

Docenza nel Master di II Liv. Università degli studi di Bologna, Master Pio La Torre in “Gestione e riutilizzo di beni sequestrati e confiscati”, sul tema *“La relazione ex art. 41 d.lgs. 159/2011.”* 14.10.2023.

Moderatore in Tavola Rotonda Gruppo Sole 24 Ore ed Inag. 30.11.2022. Il contraddittorio sulla gestione e l’impugnabilità del programma di prosecuzione - Gestione dei rapporti pendenti

e verifica dei crediti, interferenze tra procedure concorsuali, misure di prevenzione sequestri penali e misure ablativo amministrative - Rapporti tra controllo giudiziario ed informativa interdittiva antimafia

Attività di docenza quale esperto per interventi di formazione nell'ambito delle iniziative formative e di sensibilizzazione previste dal progetto "O.K. Open Knowledge" **Conoscere le aziende confiscate**, in collaborazione con Unione Europea, Ministero dell'Interno, Unioncamere, PON Legalità. Interventi del 25.11, 2022, 12.12 2022; 16 e 21.06.2023.

Docente in Corso di Alta Formazione in amministrazione giudiziaria di beni e aziende; Università Luiss Guido Carli Roma - Lezione del 16-17/12/2022 argomento: *Best practices di gestione integrata e amministrazione delle imprese sottoposte a misura di prevenzione patrimoniale.*

Docente in Corso di Alta Formazione diritto penale dell'economia per Amministratori di aziende e beni confiscati e consulenti economico finanziari e tributari in procedimenti penali, organizzato da S.A.F. Tosco Ligure, S.A.F. dell'Emilia-Romagna e S.A.F. delle Tre Venezie. **Docenza su "Tutela dei terzi e liquidazione dei beni confiscati". 10.03.2023.**

Convegno, relatore in "Il Codice antimafia d.lgs. 159/2011. De iure condendo. Criticità e proposte di modifica migliorative della norma dopo 12 anni. 23.03.2023. Organizzato da Gruppo 24 ore, Inag e Sinageco.

Relatore al Convegno patrocinato dal Consiglio dell'Ordine degli avvocati di Napoli e Ordine dei DD.CC. di Napoli "dal titolo *"Sequestri penali e di prevenzione alla luce del codice della crisi d'impresa, criteri di armonizzazione tra stati membri nella definizione di default (regolamento UE 575/2013) ed i*

sequestri transnazionali alla luce del regolamento UE 2018/2015”, tenutosi il 14.04.2023 Sala D’Amato Unione Industriali Napoli.

Tema trattato: **“La crisi d’impresa. Effetti sulle aziende in sequestro”**. Organizzato da Asso Advisor.

Coordinatore del gruppo di lavoro nel corso organizzato dalla **Scuola Superiore di Magistratura** sul tema: *“l’amministrazione dei beni: dal sequestro alla definitività della confisca, nelle misure di prevenzione e nel processo penale”*, che si è tenuto nelle giornate del 15,16 e 17 maggio 2023.

Relatore all’VIII Seminario di Studi – Egnathia – Centro studi giuridici ed economici sulla Crisi d’impresa - dal titolo: **“Gli Strumenti Negoziati di Soluzione delle Crisi D’impresa”**
Argomento trattato: le soluzioni delle crisi nel codice antimafia. 15.09.2023.

Docente al Corso sulle amministrazioni giudiziarie, in collaborazione con l’Odcec di Bergamo e Catania – Bluenext Accademy – lezione su *“aspetti civilistici e fiscali delle amministrazioni giudiziarie”*. 14.11.2023.

Relatore al Convegno tenutosi ed organizzato dall’**Università Roma Tre**, dipartimento di giurisprudenza, con il patrocinio degli ordini degli avvocati e dei dottori commercialisti di Roma, dal titolo *“Patrimonio dell’imprenditore, diritti dei creditori e Codice Antimafia: intersezioni e armonizzazione del sistema.”* 23.11.2023.

Moderatore e coordinatore nel **V Congresso nazionale INAG** (Istituto Nazionale Amministratori Giudiziari) tenutosi il 24.11.2023 presso la Sala d’onore del Comando Generale Guardia di Finanza di Roma, in data 24.11.2023. www.inag.it

Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale I - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

Docenza nel Master di II Liv. Università degli studi di Bologna, Master Pio La Torre in “Gestione e riutilizzo di beni sequestrati e confiscati”, sul tema *“La prevenzione collaborativa fra norme e prime applicazioni sul territorio nazionale”* Art. 94 bis d.lgs. 159/2011, in data 13.11.2023.

Audizione in Commissione Parlamentare Antimafia, quale coordinatore e responsabile del Comitato Scientifico INAG, in **data 22.03.2024**, sul tema *“Gestione dei beni sequestrati e confiscati, misure non ablative ed effetti delle informazioni antimafia interdittive”* – Proposte di modifiche al Codice delle leggi antimafia.

Audizione informale Commissione riunite Affari Costituzionali e Giustizia, Camera dei deputati – 20.05.2024, in merito al disegno di legge C. 1660 Governo recante *“Disposizioni in materia di sicurezza pubblica, di tutela del personale in servizio, nonché di vittime dell’usura e di ordinamento penitenziario”* quale direttore INAG e Coordinatore del Comitato Scientifico INAG.

Docente nel corso Misure di Prevenzione e Amministrazione Giudiziaria dei Beni in Sequestro Scuola di Alta Formazione dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili della Sicilia (S.A.F. Sicilia), in collaborazione con l’Università degli studi di Palermo, Università di Catania e Lumsa Università Palermo, in data 11.10.2024, ove ha trattato nella sessione sui *“Rapporti con il nuovo Codice della crisi d’impresa e dell’insolvenza”* il tema: ***“Le soluzioni della crisi nel Codice Antimafia”***.

Pubblicazioni e scritti:

Numerosi scritti pubblicati dal 2010 ad oggi su www.inag.it - sezione dossier.

Occasionale collaboratore per la redazione di articoli e commenti con giornali e riviste specializzate sul tema dei sequestri e confische antimafia (**Il Sole 24 Ore, quotidiano ed Ipsoa in riviste Corriere Tributario**).

Corriere Tributario - rivista n. 39/2017. "Confusione dei crediti erariali ed obblighi degli amministratori giudiziari nelle confische antimafia"

Articolo su "Quotidiano del Fisco " 11.09.2017 "Confische antimafia, dubbi sugli adempimenti chiesti all' amministratore giudiziario per il passato" - **Sole 24 Ore.**

Articolo su pag. 1 e 17 de "Il Sole 24 ore" – parte Giustizia - Norme e Tributi - **del 07.09.2020** dal titolo "Decreto di agosto da correggere - l'aiuto alle spiagge demaniali dimentica i commissari antimafia" scritto in collaborazione con Giovan Battista Tona.

Articolo su pag. 27 de "Il Sole 24 ore" – parte Giustizia - Norme e Tributi - **del 15/05/2023** dal titolo "**Per gli amministratori giudiziari il rebus della rottamazione**" – Pubblicazione anche su NT+ fisco e NT+ diritto.

Numerose pubblicazioni su "**News letter**" quadrimestrale INAG con Gruppo Sole 24 ore.

Coautore nel libro "**Criticità gestionali di beni ed aziende sequestrate - profili giuscommerciali, penali, fallimentari e tributari**" 2018, edito da Admaiora, capitolo 17 "Regime fiscale dei beni sequestrati o confiscati" e capitolo 25 "**La liquidazione dei beni ed il progetto e piano di pagamento dei crediti**".

Coautore nel libro "**Compliance responsabilità da reato degli Enti collettivi**" I Edizione – settembre 2019 - Wolter Kluwer, Parte II – "**L'amministrazione giudiziaria dei beni sequestrati e confiscati**" – commento agli articoli dal 35 al 51 bis d.lgs

159/2011, da pag. 1379 a 1512. **In corso di pubblicazione
Seconda Edizione, 2024.**

**Coautore nel “Manuale Teorico-pratico dell’amministrazione
giudiziaria dei beni sequestrati”** – Edizioni Scientifiche Italiane
2021 Università Mercatorum – Manuali Teorico Pratici.

**Coautore nel libro a cura di Domenico Posca “Problematiche
Gestionali di Beni e Aziende Sequestrate”** - Prima edizione
2023 Editore *Diritto Più*; maggio 2023.

**Coautore - Teoria e Pratica del diritto – Penale e processo –
libro dal titolo “Amministrazione e Controllo Giudiziario”**
– *Prevenzione e bonifica dell’infiltrazione mafiosa nelle
imprese*. Edito da Giuffré – Milano 2021. Prima edizione.
Autori: Gennaro Brescia, **Sandro Cavaliere**, Giovanni
Mottura. Pubblicazione della seconda edizione **luglio 2024.**

Pubblicazione su IUS – Rivista Crisi d’impresa – il
fallimentarista, articolo su “Aziende sottoposte a sequestro e
“nuovo” concordato preventivo: problematiche applicative”.
20.12.2023 su www.ius.giuffrefl.it

Coautore del libro Breviaria iuris, fondati da G. Cian e A.
Trabucchi, **Spangher – Marandola**; “*Commentario breve al
Codice antimafia e alle altre procedure di prevenzione*”, per la
II edizione Wolters Kluwer – CEDAM – **2024**, con espresso
incarico al commento dell’art. 94 bis del d.lgs. 159/2011.

**Saggio “Le soluzioni della crisi nel Codice Antimafia”
pubblicato in rivista – Giappichelli - Il Nuovo Diritto delle
Società 2024 – ISSN 2039-6880.**

Si specifica che allo stato, lo Studio Cavaliere detiene numero tre strutture situate in Milano, in Roma
e in Brindisi, avvalendosi della collaborazione continuativa di n. 12 dottori commercialisti e revisori



Dottore Commercialista e Revisore legale

Studio professionale, Brindisi Via Osanna civ. 61 – 72100

Milano: Via Fontana civ. 5 – 20122.

Roma: Circonvallazione Trionfale 1 - 00195.

E-mail: studiosandrocavaliere@gmail.com; PEC: studiocavaliere@legalmail.it

legali, n. 1 ragioniere e staff esterno di professionisti di volta in volta coinvolti in relazione alle specifiche attività richieste.

il sottoscritto, consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 78 del D.P.R. 28/12/2000, n. 445 per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci ivi indicate, dichiara sotto la propria responsabilità ai sensi degli artt. 46 e 47 dello stesso D.P.R. n. 445/2000, che quanto sopra attestato corrisponde a verità e autorizza, altresì, ai sensi e per gli effetti di cui al decreto legislativo n. 196/2003 e ss.mm.ii., il trattamento dei dati personali raccolti, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

Brindisi – Roma – Milano 22.11.2024

dott. Sandro Cavaliere
