

Annalisa Firmani

Dottore commercialista e Revisore Legale (iscritta presso l'ODCEC di Milano)

ESPERIENZE PROFESSIONALI

Dal 16/03/2011 **Dottore Commercialista e Revisore Legale (collabora con: Studio Leo Associati già Studio Leo Libroia e Associati - Studio Legale Tributario Societario Libroia Gallo D'Abruzzo – Studio La Naia Di Oronzo & Partners - Aristeia Risk Consulting S.r.l.)**
 Presta assistenza fiscale e contabile alla gestione ordinaria e straordinaria aziendale.
 Fornisce assistenza e rappresentanza nel corso di verifiche e procedure di accertamento.
 Assiste e rappresenta i clienti in fase di contenzioso tributario.
 Presta assistenza e rappresentanza in fase di riscossione.
 Fornisce consulenza nell'analisi delle politiche di *transfer pricing* adottate dalle aziende e nella redazione della documentazione richiesta dalla normativa.
 Fornisce consulenza in materia tributaria e fiscalità internazionale anche attraverso la stesura di pareri, l'elaborazione e presentazione di istanze di ruling.
 Presta consulenza in materia di Voluntary Disclosure e Patent Box Regime.
 Elabora progetti di *Compliance* e di *Risk Assessment*, in particolare per l'implementazione dei modelli organizzativi di gestione e controllo per la prevenzione dei reati ai sensi del D.lgs. 231/2001 e per la definizione di Piani di audit.
 Gestisce in outsourcing le attività di controllo interno per la società Idroelettriche Riunite S.p.A. del Gruppo AFV Beltrame per il quale le ha gestite fino a tutto il 2015.
 Elabora e somministra corsi di formazione ed è relatrice a convegni in ambito *Compliance* (con focus sul d.lgs 231/01, sul d.lgs 231/07, sul Tax Control Framework, etc.) e *Internal Audit* nonché in materia di diritto tributario.

Incarichi professionali

Ricopre la carica di membro dell'Organismo di Vigilanza presso le seguenti società: AFV Acciaierie Beltrame S.p.A.; Selex Service Management S.p.A. in liquidazione (Gruppo Leonardo - Finmeccanica); IR Idroelettriche Riunite S.p.A.; Belfor Italia S.r.l. (monocratico); Lario Reti Holding S.p.A.

E' amministratore unico della società Dianomos S.r.l. che sviluppa progetti di Tax Compliance.

E' sindaco effettivo presso: Astellas Pharma S.p.A., Ethica Holding S.p.A..

E' presidente del Collegio sindacale della Cassa di Previdenza dei dirigenti e degli Impiegati della McKinsey & Company Inc. Italy..

E' sindaco supplente presso Mondadori S.p.A..

Collabora e ha collaborato con i Collegi Sindacali e gli Organismi di Vigilanza di Compass S.p.A., SelmaBipiemme Leasing S.p.A. e di Palladio Leasing S.p.A. (Gruppo Mediobanca).

Collabora con il Collegio Sindacale di Prysmian S.p.A..

E' coordinatrice del Gruppo "Tax Control Framework" (Cooperative Compliance) istituito presso la Commissione Informatica congiuntamente con la Commissione Compliance e Modelli 231 dell'Ordine dei Dottori Commercialisti di Milano.

09/2008 -15/03/2011 **Gruppo AFV Beltrame (multinazionale di produzione dell'acciaio)**
Direttore centrale auditing e controllo interno (Dirigente) e membro interno dell'Organismo di Vigilanza della Capogruppo – Ha avviato la funzione di internal audit e ha coordinato le attività per l'implementazione ex novo del Modello di organizzazione, gestione e controllo ex D.Lgs 231/01 e di un processo integrato di risk management (rischi di compliance, operativi, finanziari, etc.) e per l'individuazione dei modelli di gestione dei rischi maggiormente significativi.

10/1999 – 08/2008 **Agenzia delle Entrate**
 10/04 – 08/08 Agenzia delle Entrate, Direzione Centrale Audit e Sicurezza – Ufficio Audit Interno e Direzione Regionale Lombardia

Audit manager (Dirigente) - ha svolto attività di fraud audit e internal audit. Nella fase di costituzione della Direzione Centrale Audit e Sicurezza ha partecipato alle attività di implementazione del modello organizzativo collaborando con Ernst&Young. Ha svolto audit di processo sulle strutture centrali sui processi di *governance* e ha coordinato le attività di audit eseguite dagli uffici regionali sulle strutture periferiche.

10/01 – 09/04 Agenzia delle Entrate, Direzione Centrale Accertamento – Ufficio Soggetti Grandi Dimensioni – Area nord

Si è occupata di attività di verifica e della predisposizione di metodologie di controllo nei confronti di grandi aziende (imprese bancarie e finanziarie). Inoltre, ha svolto attività di docenza su tematiche di elusione fiscale internazionale tenutesi in tutte le regioni.

- 10/99 – 09/01 **Agenzia delle Entrate, II Ufficio IIDD di Milano**
Si è occupata di attività di verifica nei confronti di imprese di medie e piccole dimensioni.
- 9/1996 – 9/1999 **Libero professionista c/o Studi professionali – Roma e Milano.**
Si è occupata delle attività di assistenza fiscale, tributaria e contabile alle imprese. In particolare, ha prestato assistenza all'attività di verifica degli organi di controllo aziendali, ha partecipato agli incontri presso l'amministrazione finanziaria nell'ambito di procedure di accertamento, ha collaborato alla stesura degli atti nell'ambito dell'attività contenziosa, etc. Stesura della rubrica "L'esperto risponde" del Sole 24-ore nell'area finanziamenti comunitari, nazionali e regionali.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

- 1991-1995 **Università "G. D'Annunzio", Pescara.**
Laurea in Economia e Commercio. - Voto finale: 105/110. - Titolo della tesi: "L'auditing Ambientale".
- 9/95 - 9/96 **Master in "Imprenditorialità e Management Ambientale Innovativo"**
Organizzato dalla società "Imprenditorialità Giovanile S.p.A.".
- 04/04 – 10/05 **Master in "Auditing e controllo interno"**
Organizzato dall'università di Pisa – Facoltà di Economia — Titolo della tesi: "Implementazione di un sistema informatico di controllo integrato"
- 10/01 - 12/02 **Master in diritto tributario dell'impresa e fiscalità internazionale**
Organizzato dall'università commerciale "Luigi Bocconi" di Milano
- 10/04 **Corso di Internal Audit** - Organizzato dalla Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze in collaborazione con l'Associazione Italiana Internal Auditors.
- 2005-2010 Seminari, convegni e corsi in materia tributaria e fiscale presso la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze; la Scuola Tributaria Ezio Vanoni; etc.
Corsi e seminari in materia di Auditing e Controllo Interno, legislazione (D.Lgs 231/01) e normativa emanata dai regulators nazionali e internazionali.

CONOSCENZE LINGUISTICHE

- Inglese: buona conoscenza (6/1999- 9/1999 Cambridge – EF International School of English
14/07/2008 – 05/08/2008 Boston – Kaplan School).
- Francese: buona conoscenza (12/2008 – 04/2009 e 10/2009 fino al 03/2010 Vicenza – Interlingua)).

ABILITAZIONI PROFESSIONALI

- 2001 **Abilitazione all'esercizio della professione di Dottore Commercialista** conseguita presso l'Università degli Studi "G. D'Annunzio" di Pescara.
Iscritta presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Milano.
- 2002 **Iscrizione nel registro dei Revisori Legali**

PUBBLICAZIONI

- 02/08 **"La Responsabilità amministrativa - e penale delle imprese" casa editrice EGEA**
Contributi (Parte Terza "I modelli organizzativi") nella nuova pubblicazione a cura di Mauro Bramieri, Diego Bagaglia, Annalisa Firmani e Andrea Mifsud.
Collaborazione alla preparazione di testi in materia di antiriciclaggio.
Varie pubblicazioni interne all'Agenzia su tematiche fiscali (metodologie di controllo per imprese bancarie e finanziarie) e in materia di Internal Audit.

Autorizza al trattamento dei dati personali ai sensi del d.lgs 196/03 e del GDPR 679/16 Annalisa Firmani