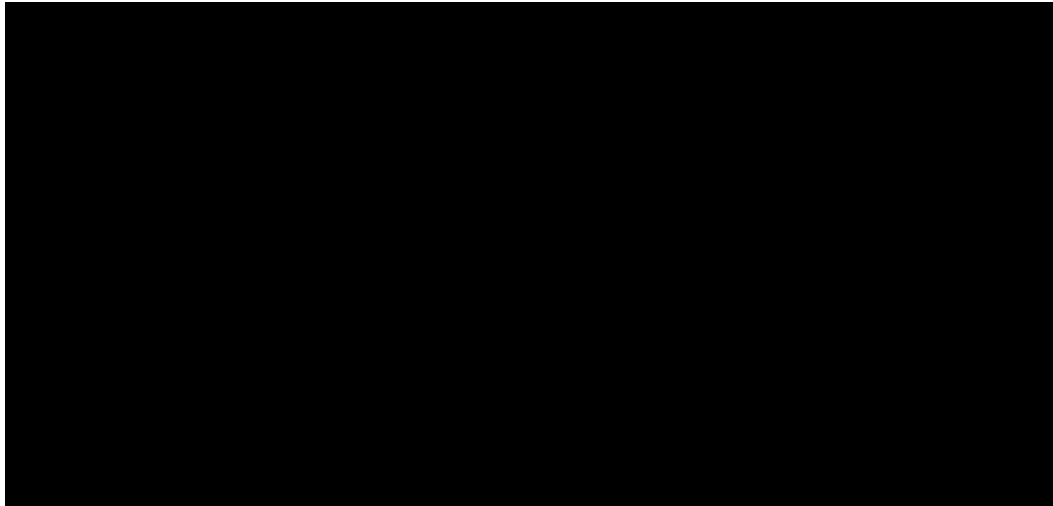


CURRICULUM VITAE



DATI ANAGRAFICI E RECAPITI

Oscar Cosentini, nato [REDACTED] il 06 maggio 1961 [REDACTED]



SERVIZIO MILITARE

Ha assolto gli obblighi di leva nella **Guardia di Finanza, 6^a Compagnia Anti Terrorismo - Pronto Impiego (AT-PI)** di Napoli, con il grado di **Sottotenente**, quale vincitore dell'apposito pubblico concorso.

Ha ottenuto, in tale sede, **tre Encomi** scritti per operazioni di servizio e la valutazione di **Eccellente** nelle note caratteristiche.

STUDI COMPIUTI

Ha conseguito la **Laurea in Economia e Commercio** - vecchio ordinamento, con indirizzo societario e fiscale - in data 13 marzo 1984 presso la **LUISS Guido Carli University**, con la votazione di **110/110** discutendo la tesi, in *Revisione Aziendale*, dal titolo "*La revisione e la certificazione del bilancio per una migliore conoscenza dell'impresa*".

ATTIVITA' PROFESSIONALE

Dal 09 maggio 1989 esercita la professione di **Dottore Commercialista** (Ordine di Roma, numero AA_002865), con Studio Professionale proprio.

E' specializzato nella consulenza societaria con particolare attenzione per le società del comparto bancario e finanziario.

Revisore Legale, iscritto nel Registro dei Revisori Legali al numero 16305 (D.M. 12/04/1995 pubblicato nella G.U. n. 31 del 21 aprile 1995).

Direttore del Master di II Livello in **Scienze Economiche, Bancarie e Assicurative Europee** dalla *Luiss School of European Political Economy, Luiss Guido Carli University*.

Docente nel Master di **Alta Formazione in Consulente Legale d'Impresa** della *Luiss Business School*.

Mentor nel *Mentoring Program Guido* della **Luiss Guido Carli University**

Professore Straordinario (ex art. 1, c.12, Legge 230/2005) nel settore scientifico-disciplinare *SECS-P/07 Economia Aziendale*.

Amministratore Delegato di **Banca di Sconto S.p.A.**, Gruppo Bancario *IBL Banca*.

Consigliere di Amministrazione di **IBL Banca – Istituto Bancario del Lavoro S.p.A.** - società Capogruppo del *Gruppo Bancario IBL Banca*.

Presidente del Collegio Sindacale e Presidente dell'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.lgs. 08 giugno 2001 n. 231 di: **Mercedes-Benz Financial Services Italia S.p.A.**, **Daimler Trucks Financial Services Italia S.p.A** e **Mercedes-Benz Lease S.r.l.**

Componente del Collegio Sindacale delle società appartenenti al *Gruppo Mercedes-Benz* in Italia.

Presidente e/o membro del Collegio Sindacale e del Consiglio di Amministrazione di diverse aziende (si veda elenco cariche).

Presidente e/o membro dell'Organismo di Vigilanza istituito presso diverse società ai sensi del D.lgs. 08 giugno 2001 n. 231 (si veda elenco cariche).

Organo di Gestione del canale di segnalazione *Whistleblowing* ai sensi del D.lgs. 24/2023 (si veda elenco cariche).

Dal 2007 svolge l'attività di **Consulente Tecnico di Ufficio** per il Tribunale di Roma, la **Procura della Repubblica** presso il Tribunale di Roma, la *Procura della Repubblica* presso il Tribunale di Napoli, la **Direzione Distrettuale Antimafia** presso la Procura di Napoli, la *Procura della Repubblica* presso il Tribunale di Potenza e la *Direzione Distrettuale Antimafia* presso la Procura di Potenza.

In tale ambito ha eseguito ed esegue numerose e complesse consulenze tecniche di ufficio per indagini penali promosse su tematiche attinenti **reati di criminalità economica e finanziaria** nonché riferibili ad ipotesi di corruzione e concussione nei rapporti tra enti pubblici committenti ed imprese (e/o gruppi di imprese) operanti nel campo degli appalti pubblici, di riciclaggio di proventi finanziari provenienti da attività criminose e di usura, ivi **compreso l'accertamento della validità dei modelli organizzativi** implementati ex D.lgs. 08 giugno 2001 n. 231.

Svolge l'attività di **Consulente Tecnico di Ufficio** per Arbitrati.

Consulente Tecnico di Ufficio presso la **Commissione Tributaria Regionale del Lazio**.

Consulente Tecnico di Ufficio presso la **Commissione Tributaria Provinciale di Roma**.

Docente nei corsi di formazione tenuti dall'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma.

Componente della Commissione di studio del "*Consulenza Aziendale- Risk Management e Compliance*" istituita presso l'Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma

E' stato *Amministratore Giudiziario* di un Gruppo di Imprese su designazione della Procura di Repubblica di Potenza.

Socio dell'*Associazione Nazionale dello Studio per i Problemi del Credito* (A.N.S.P.C.).

Socio dell'*Associazione Italiana Analisti Finanziari* (A.I.A.F.).

Socio dell'*Istituto Nazionale dei Revisori Legali* al n. 19999.

Socio dell'*Associazione Italiana Compliance* di cui è anche componente del Collegio Sindacale.

Socio dell'*Associazione Nazionale per la ricerca scientifica sul Bilancio Sociale* (G.B.S.).

Socio dell'*Associazione Nazionale Direttori Amministrativi e Finanziari* (ANDAF).

PUBBLICAZIONI

E' estensore di pubblicazioni scientifiche nel campo amministrativo, fiscale e societario.

In particolare ha pubblicato:

- 1) il volume universitario dal titolo:
Il bilancio di esercizio. Principi contabili nazionali, norme civilistiche e fiscali.
Edizioni Eurilink 2022, pagine 321.
- 2) il volume universitario dal titolo:
Il Controllo di Gestione Semplificato.
Edizioni Eurilink 2019, pagine 125.
- 3) il volume universitario dal titolo:
Il Bilancio dell'impresa bancaria. Il principio IFRS9.
Edizioni Eurilink 2018, pagine 140.
- 4) il volume universitario dal titolo:
I Bilanci Consolidati e Straordinari.
Edizioni Eurilink 2018, pagine 128.
- 5) il volume universitario dal titolo:
Il Bilancio dell'impresa bancaria.
Edizioni Eurilink 2017, pagine 134.
- 6) il volume universitario dal titolo:
Il Bilancio di esercizio. Principi civilistici e fiscali.
Edizioni Eurilink 2016, pagine 307.

A cura della ***Rivista Italiana di Ragioneria e di Economia Aziendale***, nel tempo, sono stati pubblicati i seguenti studi:

1. *L'analisi costi/benefici, determinazione ed individuazione dei benefici intangibili;*
2. *Il piano mobile dei flussi finanziari;*
3. *Il controllo di gestione attraverso l'analisi dei margini di contribuzione;*
4. *I presupposti e le difficoltà connesse all'adozione del controllo di gestione.*
5. *Il controllo di gestione semplificato.*
6. *Il controllo di gestione semplificato, analisi preliminare ed individuazione dell'oggetto di costo;*

7. *L'influenza della dimensione aziendale nell'applicazione del controllo di gestione semplificato;*
8. *La funzione del Project Management applicato all'azienda di credito.*

PRECEDENTI ATTIVITA' ACCADEMICHE

Professore Straordinario a tempo determinato (ex art. 1, c.12, Legge 230/2005) nel settore scientifico-disciplinare *SECS-P/07 Economia Aziendale*, presso *l'Università degli Studi Link Campus University* di Roma.

In tale Università è stato titolare degli Insegnamenti di:

- **“Accounting”** negli Anni Accademici: 2015/2016, 2016/2017, 2017/2018 e 2018/2019.
- **“Valutazione di azienda e Due Diligence”** negli Anni Accademici: 2015/2016, 2016/2017 e 2017/2018.

Direttore del Master di II livello in **Scienze Economiche e Bancarie** incardinato presso *l'Università degli Studi Link Campus University* di Roma negli Anni Accademici: 2015/2016, 2016/2017 e 2017/2018.

Ha ricoperto l'incarico di Professore a contratto, presso la cattedra di *Revisione Aziendale* presso *l'Università degli Studi di Messina*, negli Anni Accademici: 2009/2010, 2010/2011 e 2011/2012,

E' stato docente, presso la *Scuola di Specializzazione per le Professioni Legali* dell'*Università degli Studi di Messina*, nell'Anno Accademico 2011/2012.

Ha ricoperto l'incarico di Professore a contratto, presso la cattedra di *Bilanci consolidati e straordinari* presso *l'Università degli Studi di Messina*, nell'Anno Accademico 2008/2009.

Ha ricoperto l'incarico di Docente, con contratto integrativo di insegnamento, presso la cattedra di *Economia Aziendale* presso la **Luiss Guido Carli University**, negli Anni Accademici: 1996/1997, 1997/1998, 1998/1999, 1999/2000, 2000/2001, 2001/2002, 2002/2003/, 2003/2004, 2004/2005 e 2006/2007.

E' stato Docente nei corsi di formazione tenuti presso la **LUISS Management S.p.A.** di Roma.

E' stato Docente nei corsi di formazione del personale direttivo presso l'**I.C.E. – Istituto per il Commercio Estero.**

E' stato membro delle Commissioni di studio del “*Diritto Penale nell’Economia*” e “*Diritto dell’impresa*” istituite presso l’Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma.

E' stato membro della Commissione *Telos* per la Formazione Professionale Continua istituita presso l’Ordine dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di Roma.

E' stato Docente nei corsi di formazione del personale direttivo presso l'**Istituto Superiore della Polizia di Stato – Divisione Studi e Ricerche.**

PRECEDENTI ESPERIENZE LAVORATIVE DI RILIEVO

Dal 02/07/2019 al 12/07/2022 è stato componente dell’Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.lgs. 231/2001 dell’**Ospedale Israelitico.**

Dal 2013 al 2019 è stato Presidente del Collegio dei Revisori e Presidente dell’Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001 della **Fondazione FS Italiane.**

Da ottobre 1988 ad agosto 1989 ha maturato una considerevole esperienza professionale presso la **Reconta, Ernest & Young S.p.A.**, una tra le più importanti società internazionali di revisione e certificazioni dei bilanci.

Da aprile 1985 ad ottobre 1988 ha seguito un corso di formazione pluriennale presso la Direzione Generale della **Banca Nazionale del Lavoro** acquisendo una solida conoscenza dei diversi settori di attività tipici di un’azienda di credito.

E' stato consulente dell’Area Fiscale ed Amministrativa dell'**I.C.E. – Istituto per il Commercio Estero.**

E' stato Curatore fallimentare presso il Tribunale di Roma.

E' stato consulente **RAI** per il settore fiscale nei programmi radiofonici di informazione.

ALTRE INFORMAZIONI

Sport praticati: pugilato.

LE CARICHE SOCIETARIE IN ESSERE

1. **BANCA DI SCONTO S.p.A.** (già *IBL Family S.p.A.*, *Amministratore Delegato* dal 28/02/2019 al 24/06/2022) con sede a Roma (00186) in Via Venti Settembre n. 30, Codice Fiscale 07971341008, appartenente al *Gruppo Bancario IBL Banca*; **Amministratore Delegato**, in carica dal 24 giugno 2022.

2. **IBL BANCA - ISTITUTO BANCARIO DEL LAVORO S.p.A.**, società capogruppo del *Gruppo Bancario IBL Banca*, con sede a Roma (00186) in Via Venti Settembre n. 30, Codice Fiscale 00452550585; **Consigliere di Amministrazione**, in carica dal 23 settembre 2013.

In precedenza:

- Sindaco Effettivo, dal 12 dicembre 2001 al 18 settembre 2013;

Inoltre:

- Componente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001, da aprile 2015 ad aprile 2019;
- Responsabile *ad interim* della Funzione *Compliance* ed *Antiriciclaggio* del *Gruppo Bancario IBL Banca*, da luglio 2016 a gennaio 2017;
- Presidente del Comitato Rischi, dal 19 maggio 2021 al 16 dicembre 2021.

3. **MERCEDES-BENZ FINANCIAL SERVICES ITALIA S.p.A.**, con sede in Roma (00156) in Via Giulio Vincenzo Bona n. 110, Codice Fiscale 02828850582, intermediario finanziario iscritto all'elenco generale di cui all'articolo 106 del T.U.B., **Presidente del Collegio Sindacale**, in carica dal 27 maggio 1998.

Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001.

4. **DAIMLER TRUCK FINANCIAL SERVICES ITALIA S.p.A.**, con sede a Roma (00156) in Via Giulio Vincenzo Bona n. 110, Codice Fiscale 16238271007, intermediario finanziario iscritto all'elenco generale di cui all'articolo 106 del T.U.B., **Presidente del Collegio Sindacale**, in carica dal 18 giugno 2021.

Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001, in carica dal 26/01/2023.

Organo di Gestione del canale di segnalazione *Whistleblowing* ai sensi del D.lgs. 24/2023

5. **MERCEDES-BENZ ITALIA S.p.A.**, con sede in Roma (00156) in Via Giulio Vincenzo Bona n. 110, Codice Fiscale 06325761002, **Sindaco Effettivo e membro dell'Organismo di Vigilanza** ex D.lgs. 231/2001, in carica dal 19 giugno 2009.

6. **MERCEDES-BENZ LEASE S.r.l.**, con sede in Roma (00156) in Via Giulio Vincenzo Bona n. 110, Codice Fiscale 04976201006, **Sindaco Unico**, in carica dal 26 aprile 2011.
Componente monocratico dell'Organismo di Vigilanza ex D.lgs. 231/2001, in carica dal 28 aprile 2022.

7. **MERCEDES-BENZ TRUCK ITALIA S.r.l.**, con sede a Roma (00156) in Via Giulio Vincenzo Bona n. 110, Codice Fiscale 14789701001, **Sindaco Effettivo**, in carica dal 19 dicembre 2018.

8. **COMPAGNIA AERONAUTICA ITALIANA S.p.A.**, con sede a Roma, Aeroporto Ciampino Ovest, Codice Fiscale 01937940581, **Presidente del Collegio Sindacale**, in carica dal 16 luglio 2019.

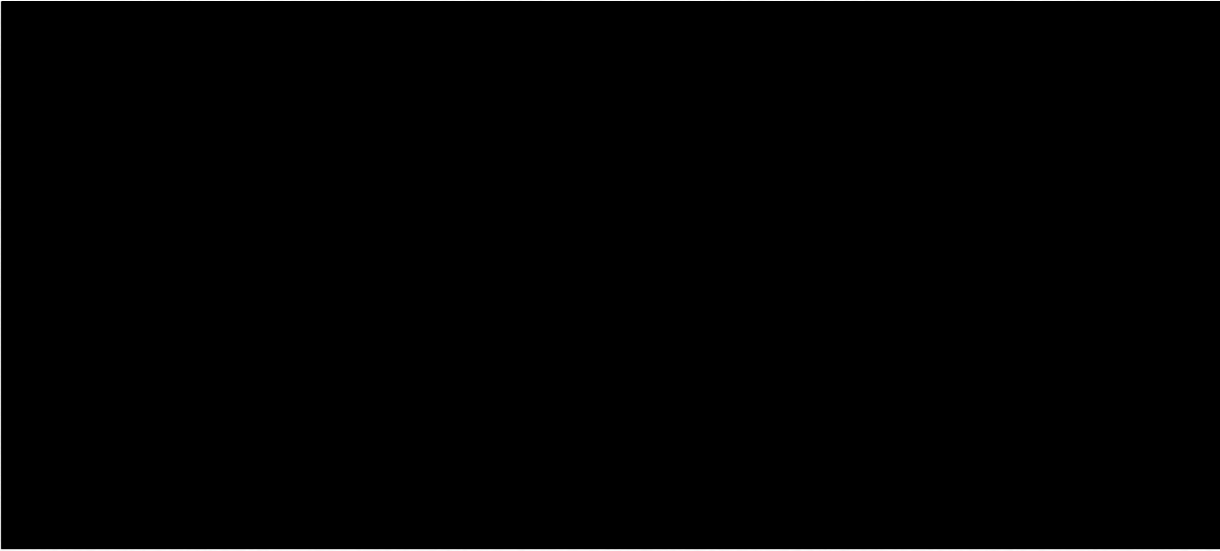
9. **SOCIETA' AGRICOLA DELTA 6 TALYSSA ROYALE S.r.l.**, con sede a Magliano in Toscana (GR) in Via Ventiquattro Maggio n. 26, Codice Fiscale 01659640534, **Presidente del Consiglio di Amministrazione**, in carica dal 03 settembre 2019.

10. **CORNELIANI S.r.l. in Liquidazione**, con sede a Milano in via Durini n. 24, Codice Fiscale, Partita Iva e Registro Imprese n. 09537170962, **Sindaco effettivo** in carica dal 14 luglio 2023.

11. **ANTHAREX ENTERTAINMENT S.r.l.**, con sede a Roma (00197) in Viale Parioli n. 10, Codice Fiscale 15328121007, **Amministratore Unico**, in carica dal 12 giugno 2019.

12. ASSOCIAZIONE NAZIONALE PER LO STUDIO DEI PROBLEMI DEL CREDITO (ANSPC), con sede a Roma (00198) in Viale Liegi n. 49, Codice Fiscale 96015940586, **Componente del Comitato Direttivo**, in carica dal 24 maggio 2023.

13. ASSOCIAZIONE ITALIANA COMPLIANCE, con sede a Roma (00187) Via XX Settembre n. 30, Codice Fiscale 97397970589, **Sindaco effettivo**, in carica dal 25 giugno 2012.



Roma, 21 marzo 2024

