

Il sottoscritto, ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, consapevole delle responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste dall'art. 76 del medesimo d.P.R., in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione od uso di atti falsi, dichiara che le informazioni riportate nel presente *Curriculum Vitae*, redatto in formato europeo, corrispondono a verità.

**FORMATO EUROPEO
PER IL CURRICULUM
VITAE**



INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	CARLO GERONIMO CARDIA
Indirizzo	LUNGOTEVERE FLAMINIO, N. 76 – 00196 ROMA
Telefono	3930070079 - 068088175
Fax	068081301
E-mail	geronimo.cardia@gclegal.it
PEC	geronimo.cardia@pec.gclegal.it
Sito web	www.gclegal.it
Nazionalità	Italiana
Data di nascita	01 APRILE 1971

ESPERIENZA LAVORATIVA

- | | | | |
|-----|-----------------|-----|---|
| 1. | 2022 in corso | 1. | COMPONENTE EFFETTIVO DEL COLLEGIO SINDACALE SOCIETÀ REDO S.G.R.; |
| 2. | 2022 – in corso | 2. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA ACQUEDOTTO PUGLIESE S.P.A. |
| 3. | 2022 – in corso | 3. | SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ FRANCIGENA S.R.L. |
| 4. | 2022 – in corso | 4. | SELEZIONATO ORGANISMO DI VIGILANZA MONOCRATICO TRAPANI SERVIZI S.P.A.; |
| 5. | 2021- in corso | 5. | PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ RISORSE AMBIENTE PALERMO S.P.A.; |
| 6. | 2021 – in corso | 6. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA FONDAZIONE BIOPARCO DI ROMA; |
| 7. | 2021- in corso | 7. | PRESIDENTE ORG. DI VIG. SOCIETÀ SACA -SERVIZI AMBIENTALI CENTRO ABRUZZO S.P.A.; |
| 8. | 2021 – in corso | 8. | ORG. DI VIG. MONOCRATICO SOCIETÀ ACAPO SOCIETÀ COOPERATIVA SOCIALE INTEGRATA; |
| 9. | 2020 –in corso | 9. | ORGANISMO DI VIGILANZA MONOCRATICO SOCIETÀ GIULANOVA PATRIMONIO S.R.L.; |
| 10. | 2020 – in corso | 10. | SINDACO SUPLENTE ACQUE E TERME DI FIUGGI S.P.A.; |
| 11. | 2020 – in corso | 11. | PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ REDO S.G.R.; |
| 12. | 2018 – 2022 | 12. | REVISORE UNICO ASSOCIAZIONE GALILEO ALLIANCE ASSOCIATION; |
| 13. | 2018 – in corso | 13. | PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE SOCIETÀ REDO S.G.R.; |
| 14. | 2018- 2021 | 14. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ INNOVA PUGLIA S.P.A.; |
| 15. | 2018- in corso | 15. | PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ GSA - GRAN SASSO ACQUA S.P.A.; |
| 16. | 2018- in corso | 16. | SINDACO EFFETTIVO IP INDUSTRIAL S.P.A., GIÀ RAFFINERIA DI ROMA S.P.A.; |
| 17. | 2018- in corso | 17. | PRESIDENTE ACADI – ASSOC. CONCESSIONI GIOCHI PUBBLICI, ADERENTE A CONFCOMMERCIO; |
| 18. | 2017- in corso | 18. | ORGANISMO DI VIGILANZA MONOCRATICO SOCIETÀ IQERA S.P.A. DI IQUERA GROUP.; |
| 19. | 2017-2018 | 19. | ORGANISMO DI VIG. MONOCRATICO FONDAZIONE FRATELLI PAOLO E TITO MOLINA - ONLUS; |
| 20. | 2017-2021 | 20. | PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA MULTISERVIZI CAERITE S.P.A.; |
| 21. | 2017- in corso | 21. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ VOGHERA ENERGIA S.P.A.; |
| 22. | 2016-2019 | 22. | SINDACO EFFETTIVO AZIENDA OSPED.-UNIVERSITARIA POLICLINICO UMBERTO I DI ROMA; |
| 23. | 2016-2018 | 23. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA DI ENIGIE SERVIZI S.P.A.; |
| 24. | 2016-2019 | 24. | COMPONENTE COLL. SINDACALE AZIENDA OSPED. UNIV. STUDI CAMPANIA “LUIGI VANVITELLI”; |
| 25. | 2016-2019 | 25. | COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ HBG ENTERTAINMENT S.R.L.; |
| 26. | 2016- in corso | 26. | COMP. SUPPL. CORTE FEDERALE D’APPELLO FEDERAZIONE MEDICO SPORTIVA ITALIANA; |

- | | | |
|-----|---------------|--|
| 27. | 2015-2018 | 27. PRESIDENTE COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI ISTITUTO SUPERIORE DI SANITÀ; |
| 28. | 2015-in corso | 28. REVISORE UNICO SOCIETÀ MED OIL S.R.L.; |
| 29. | 2015-in corso | 29. COMP. COLL. REVISORI CONFAPI CONFED. ITA. PICCOLA E MEDIA INDUSTRIA PRIVATA; |
| 30. | 2015-in corso | 30. ORGANISMO DI VIGILANZA MONOCRATICO SOCIETÀ SVILUPPO TOSCANA S.P.A.; |
| 31. | 2015-in corso | 31. COMPONENTE COLLEGIO ARBITRALE - LEGA NAZIONALE DILETTANTI – FGCI; |
| 32. | 2014-2020 | 32. SINDACO EFFETTIVO FONDAZ. INGM – ISTITUTO NAZIONALE DI GENETICA MOLECOLARE; |
| 33. | 2013-2020 | 33. SINDACO EFFETTIVO ISTITUTO DI RICOVERO E CURA A CARATTERE SCIENTIFICO MATERNO-INFANTILE BURLO GAROFOLO; |
| 34. | 2010-2019 | 34. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ SIGEA- SISTEMA INTEGRATO GENOVA ARQUATA S.P.A.; |
| 35. | 2010-2019 | 35. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ GESTIONI EUROPA S.P.A.; |
| 36. | 2011-in corso | 36. PRESIDENTE COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI FONDO FORMAZIONE FONDAZIENDA; |
| 37. | 2011-in corso | 37. PRESIDENTE COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI FONDAZIONE SOROPTIMIST – CLUB DI ROMA; |
| 38. | 2011-in corso | 38. PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ ENGIE PRODUZIONE S.P.A., GIÀ GAS DE FRANCE PRODUZIONE SUEZ S.P.A.; |
| 39. | 2011-in corso | 39. COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ ENGIE ITALIA S.P.A., GIÀ GAS DE FRANCE SUEZ ENERGIA ITALIA S.P.A.; |
| 40. | 2004-in corso | 40. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ MEGAMIND S.R.L.; |
| 41. | 2016-2017 | 41. SINDACO EFFETTIVO AZIENDA OSPEDALIERA SAN CAMILLO FORLANINI; |
| 42. | 2015 | 42. REVISORE CERTIFICATORE DI PIANI RICERCA FINANZIATA SVOLTI NELL’AZIENDA OSPEDALIERA - UNIVERSITÀ DI PARMA; |
| 43. | 2015 | 43. SELEZIONATO PRESIDENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ LAZIO AMBIENTE S.P.A.; |
| 44. | 2014-2016 | 44. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ DEUTSCHES REISEBURO S.R.L.; |
| 45. | 2014-2016 | 45. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ TOTALGAZ ITALIA S.R.L. - “TOTALGAZ”; |
| 46. | 2010-2016 | 46. SINDACO EFFETT. SOC. P&G SOCIETÀ DI GESTIONE DEL RISPARMIO – “P&G SGR S.P.A.”; |
| 47. | 2013-2014 | 47. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ AUTOEQUIPE S.P.A.; |
| 48. | 2013-2014 | 48. COMMISSARIO LIQUIDATORE DEL FONDO PER LA FORMAZIONE FONDAGRI; |
| 49. | 2012-2015 | 49. AMMINISTRATORE SOCIETÀ GESTIONI E PROMOZIONI IMMOBILIARI ESSECIA S.R.L.; |
| 50. | 2010-2014 | 50. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ ZEROCENTO S.P.A.; |
| 51. | 2013-2017 | 51. COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ BINGOPLUS S.P.A.; |
| 52. | 2013-2017 | 52. COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ HBG ARCADES S.P.A.; |
| 53. | 2013-2017 | 53. COMPONENTE ORGANISMO DI VIGILANZA SOCIETÀ LATINA BINGO S.R.L.; |
| 54. | 2012-2016 | 54. COMPONENTE ORG. DI VIGIL. SOC. GAS DE FRANCE FLOW MANAGEMENT HOLDING S.P.A.; |
| 55. | 2012 | 55. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ DE.CO. DEPOSITO COMUNE SOCIETÀ CONSORTILE A RESPONSABILITÀ LIMITATA GIÀ AMMINISTRATORE UNICO SOCIETÀ STUDIO ITALIA S.R.L.; |
| 56. | 2011 | 56. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ GARANTA INTERNATIONAL S.P.A.; |
| 57. | 2011 | 57. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ ECPLISE S.R.L. |
| 58. | 2010 | 58. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ BALDUINA GESTIONI ALBERGHIERE - SOCIETÀ A RESPONSABILITÀ LIMITATA; |
| 59. | 2010-2013 | 59. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ 9REN ITALIA S.R.L.; |
| 60. | 2010-2013 | 60. SINDACO EFFETTIVO AZIENDA SANITARIA LOCALE - ASL1 AVEZZANO SULMONA L'AQUILA; |
| 61. | 2010-2013 | 61. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ CENTOMIGLIA S.R.L.; |
| 62. | 2010-2012 | 62. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ ENER 3 S.R.L.; |
| 63. | 2009-2017 | 63. PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE SOCIETÀ PARCO EOLICO COCULLO S.P.A.; |
| 64. | 2008-2012 | 64. PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE FONDO PER LA FORMAZIONE FORTE; |
| 65. | 2008 | 65. SINDACO EFFETTIVO GENESYS - SOCIETÀ PER AZIONI; |
| 66. | 2007-2009 | 66. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ ERG CESA EOLICA S.P.A.; |
| 67. | 2007 | 67. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ PEDRA S.R.L.; |
| 68. | 2006-2008 | 68. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ SENSATA TECHNOLOGIES ITALIA S.P.A.; |
| 69. | 2006-2008 | 69. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ EUROPEAN ENGINEERING AND TECHNOLOGIES S.P.A.; |
| 70. | 2006 | 70. AMMINISTRATORE UNICO SOCIETÀ STUDIO ITALIA S.R.L.; |
| 71. | 2005 | 71. PRESIDENTE COLLEGIO SINDACALE SOCIETÀ SPHAERA PARTNERS S.R.L.; |
| 72. | 2005 | 72. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ EMEGI S.R.L.; |
| 73. | 2005 | 73. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ PATHEON S.P.A.; |
| 74. | 2005 | 74. CURATORE FALLIMENTARE SOCIETÀ ELETTRONICA SISTEMI ITALIA S.R.L.; |
| 75. | 2004 | 75. SINDACO SUPPLENTE NATUREX S.P.A.; |
| 76. | 2003 | 76. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ W.C.B. ICE CREAM ITALY S.R.L.; |
| 77. | 2003 | 77. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ CALVIN KLEIN EUROPE S.R.L.; |
| 78. | 2003 | 78. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ WESTERN UNION RETAIL SERVICES ITALY S.R.L.; |
| 79. | 2002-2005 | 79. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ MOULIN DE BLÉ S.R.L.; |
| 80. | 2002-2004 | 80. SINDACO EFFETTIVO SOC. METZELER (ITALIA) SOCI. INTERMEDIAZIONE MOBILIARE S.P.A.; |
| 81. | 2001-2003 | 81. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ BIPIELLE SANTANDER CENTRAL HISPANO SOCIETÀ DI INTERMEDIAZIONE MOBILIARE - “BIPIELLE SANTANDER CENTRAL HISPANO SIM S.P.A.”; |
| 82. | 2001-2003 | 82. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ THERMO OPTEK ITALIA S.P.A.; |

- 83. 2001
- 84. 1999-2005
- 85. 1999-2002
- 86. 1999-2002
- 87. 1999-2001
- 88. 1999

- 83. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ PITNEY BOWES ITALIA S.R.L.;
- 84. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ DOVER ITALY HOLDINGS S.R.L.;
- 85. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ INVENSYS APPLIANCE CONTROLS HOLDING S.R.L.;
- 86. SINDACO EFFETTIVO SOCIETÀ ROTARY LIFT EUROPE S.R.L.;
- 87. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ B.M.A. – BRUSATI MANIFATTURA ABRASIVI S.P.A.;
- 88. SINDACO SUPPLENTE SOCIETÀ TRELLEBORG WHEEL SYSTEMS S.P.A.;
- 89. AMMINISTRATORE UNICO SOCIETÀ OSHO S.R.L.;
- 90. REVISORE CERTIFICAZIONE PIANI FORMATIVI FINANZIATI DA FONDI PARITETICI BILATERALI PER LA FORMAZIONE. AZIENDE OPERANTI IN DIVERSI SETTORI PER LA FORMAZIONE DEI DIPENDENTI (FONDIMPRESA, FONDIRIGENTI, ADECCO).

2005-2011

Professore a contratto di “Diritto Tributario Internazionale” presso la facoltà di Scienze Manageriali dell’Università G. D’Annunzio di Chieti.

2004-2005

Professore a contratto di “Diritto e Pratica Tributaria” presso la facoltà di Scienze Manageriali dell’Università G. D’Annunzio di Chieti.

dal 2004 – in corso

Titolare presso lo **Studio Legale Cardia** (www.gclegal.it). Dopo circa 10 anni di attività presso lo studio internazionale Ughi e Nunziante, nel 2004 fonda lo Studio Legale Cardia, vincitore del premio Le Fonti Award 2019 come miglior studio boutique nel settore del gaming. In studio, con collaboratori specializzati in specifiche discipline, assume e gestisce incarichi professionali diretti, supporta, anche dopo averne curato gli start up, uffici legali di gruppi facenti capo anche a multinazionali straniere, si avvale della collaborazione di diversi professionisti, dedicandosi altresì all’attività accademica. Il supporto agli uffici legali si è espresso: (i) nei confronti di soggetti con centinaia di dipendenti in Italia, quotati e/o con concessioni pubbliche; (ii) assistendo nell’attività di reclutamento e gestione di relativi collaboratori; (iii) assistendo per attività societaria (riunioni consiliari, assembleari etc), ordinaria (contrattualistica e di funzionamento in genere), straordinaria (acquisizioni, ristrutturazioni e start up), del contenzioso (stragiudiziale e giudiziale). Per quanto concerne le attività professionali svolte nell’ambito dello studio legale, pur rinviando per ogni dettaglio ai contenuti del sito sopra richiamato, può qui anticiparsi: (i) quanto alle *industry*, i settori dei giochi pubblici governato dall’Agenzia delle Dogane e dei Monopoli dello Stato, alberghiero, moda, energia, petrolio, fondi paritetici per la formazione; (ii) quanto agli ambiti, che la numerosità dei collaboratori consente di seguire, l’impegno nei settori del diritto societario, commerciale, civile, amministrativo, fallimentare, tributario e relativi contenziosi; (iii) quanto alla tipologia dei clienti, che riguardano clienti anche stranieri (Marriott, Codere, Cirsa, Intralot, Gas De France Indo Suez, Total Erg) e Joint Venture (Bulgari/Marriott) o comunque imprese facenti parte di gruppi (Lottomatica, Sisal, Hbg, Cogetech, Intralot); (iv) quanto ad incarichi specifici, che riguardano anche collegi sindacali, organismi di vigilanza, attività peritali di parte e d’ufficio; (v) quanto ad incarichi giudiziari, che riguardano attività presso la sezione fallimentare del tribunale di Roma, tra cui lo svolgimento dell’incarico di coadiutore in procedura di Amministrazione Straordinaria delle grandi imprese in crisi, custode giudiziario di aziende commerciali, curatore, consulente tecnico d’ufficio nell’ambito di controversie aventi ad oggetto questioni di natura bancaria e questioni attinenti ai mercati finanziari. Tra i temi trattati: Profili contrattuali degli apporti dei soci; Profili contrattuali dei finanziamenti e delle revoche; Reportistica legale a società di revisione; Redazione Due Diligence per quotazione spagnola; Redazione Due Diligence per emissione Bond; Ristrutturazioni di gruppo; Contratti di finanziamento per acquisizione; Valutazioni di aziende e partecipazioni; Costituzione di joint venture con partner non residente per la prestazione di servizi finanziari in Italia; Costituzione società gestione fondo immobiliare; Pegno su conto corrente; Progetto di securitization; Antiriciclaggio; Regolarizzabilità Assegno postdatato; Cash pooling system, aggiornamento fiscale; Cessione di crediti a società di factoring, imposta di registro; Dividend washing; Fideiussione ex art. 38 bis D.P.R. 633/72; Finanziamenti ai dipendenti, forme di incentivo, ricorso alla anzianità convenzionale; Finanziamento in pool; Finanziamento infragruppo e normativa antiriciclaggio; Garanzia per finanziamento a subsidiary, imposta di registro; Imposta sostitutiva sui finanziamenti a medio

lungo termine; Reverse Convertible Bond; Tassazione Fondi SICAV; Titoli atipici, profili fiscali; Usura e rateizzazione imposte; Verifica Guardia di Finanza a società operante nel settore dei cambi; Cross border dividends; Domiciliazione gestione patrimoniale trust; Emissione di obbligazioni da subsidiary non residente su mercato regolamentato lussemburghese; ritenuta sui proventi derivanti da operazioni conduit; tassa sui depositi; Imposta sostitutiva sui finanziamenti a medio lungo termine, presupposto territorialità, enunciazione in atti; Pagamento interessi a subsidiary, a branch da soggetto non residente per consumer loans; Predisposizione Consulenze Tecniche d'Ufficio per il tribunale in controversie aventi ad oggetto questioni relative ad interessi ed a titoli di investimento; Predisposizione Consulenze Tecniche di parte in controversie aventi ad oggetto questioni relative a responsabilità penali di amministratori.

1996 – 2004

Studio Legale Ughi e Nunziante, sedi di Milano e Roma. Dopo alcune esperienze lavorative universitarie ed al termine dell'attività in Guardia di Finanza (di cui si dirà di seguito), entra a far parte dello studio Ughi e Nunziante. Qui svolge attività di consulenza, nonché implementazione di operazioni, svolta con riguardo anche alle problematiche fiscali (1996-1997 presso la sede di Milano, successivamente e sino al 30 agosto 2004 presso la sede di Roma). Tra le principali attività poste in essere: acquisizioni (trattative, lettere di intenti, tax and legal due diligence, contratti); finanziamenti (bancari, infragruppo); capitalizzazioni; ristrutturazioni di gruppo su base nazionale, comunitaria ed extracomunitaria; cartolarizzazione di crediti; piani di stock option; privatizzazioni; societario in genere; valutazioni di società operanti in settori quali quelli industriale, commerciale, finanziario, turistico, pubblicitario; contenzioso tributario. Membro effettivo in collegi sindacali di società operanti anche nei settori industriale, finanziario e di intermediazione mobiliare.

1992

Italian Trade Commission. Attività di consulenza alle imprese italiane e statunitensi operanti nel settore dell'alta tecnologia. Sede di New York dell'Italia Trade Commission - Istituto Italiano per il Commercio Estero.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

- 19 novembre 1993 **Laurea in Economia e Commercio** presso Università LUISS Guido Carli di Roma con votazione 110/110 e lode
- 29 marzo 1996 **Laurea in Giurisprudenza** presso Università LUISS Guido Carli di Roma con votazione 110/110
- 1997-1998 **Corso di Specializzazione in Diritto Tributario** (11° ed. anno accademico 1997 – 1998) presso la LUISS Management S.p.A.
- 1995-1996 **Ufficiale della Guardia di Finanza**. Grado: Ufficiale, Sottotenente di Complemento. Comando Generale della Guardia di Finanza (3° Ufficio Operazioni ed Ufficio Situazione).
- aprile-agosto 1995 **Corso di Formazione per 105 allievi Ufficiali di Completamento del Corpo della Guardia di Finanza**. Corso: 42° c. di Formazione di 105 Allievi Ufficiali di Completamento, primo classificato. Accademia della Guardia di Finanza
- giugno 1989 **Diploma di Maturità Liceo Scientifico** con votazione 58/60

ALBI PROFESSIONALI

Avvocati di Roma. Abilitazione dal 13/12/2001 (n. A28509).

Dottori Commercialisti ed esperti contabili di Roma. Abilitazione dal 07/10/1996 (n. AA_006126).

Revisori Contabili. Abilitazione dal 17/12/1999 (n. 103480, G.U. IV s.sp. 100 17/12/99).

Elenco Nazionale degli Organismi Indipendenti di Valutazione. Dal 1/12/2017 nella fascia professionale 1 al n. 2784.

Albo speciale degli Avvocati Cassazionisti. Abilitazione dal 10/01/2014.

Curatori Fallimentari. Attività dal 2003.

Periti Tribunale penale di Roma. Attività dal 08/04/2003.

Consulenti Tecnici del Tribunale civile di Roma. Attività dal 18/03/2004.

**ATTIVITÀ DI INSEGNAMENTO
CONVEGNISTICA
E RICERCA**

Diritto Tributario Internazionale. Già professore a contratto, nell'ambito del corso di laurea specialistica della facoltà di Scienze Manageriali presso l'Università G. D'annunzio di Chieti, per sei anni dall'anno accademico 2005/2006;

Diritto E Pratica Tributaria. Già professore a contratto, nell'ambito della facoltà di Scienze Manageriali presso l'Università G. D'Annunzio di Chieti per l'anno accademico 2004/2005;

Incarico di Ricerca Materia: "L'intervento dello Stato nell'economia". Università LUISS Guido Carli Roma: CERADI – Centro di ricerca applicata per il diritto dell'impresa (1994).

Docenza "Il Bilancio Sociale delle Gaming Company" per il Master Economia e Management delle Gaming Company. Modulo Profili etici ed economici, Università degli Studi di Cassino e del Lazio Meridionale 13 ottobre 2017;

Docenza Master "Economia e Management delle Gaming company", Università degli studi di Cassino 16 giugno 2017;

Docenza seminario formativo: "terzo settore e modello 231", Roma 28 maggio 2016;

Docenza "Workshop Antiriciclaggio nel Gaming - vulnerabilità, presidi e tecnologia" - Social Media Week, Roma 11 giugno 2015;

Docenza Business International - corso di Formazione sul Gaming. Secondo Modulo: "La Tracciabilità dei Flussi Finanziari" (09/05/2013);

Docenza per il corso "La Corporate Governance e il diritto societario" per "In Company Training Solutions" dell'Istituzione Internazionale di Ricerca (IIR) presso personale Gruppo Poste Italiane (20/01/2014).

Docenza Istituto per ricerche e attività educative (I.P.E.) - Corso di Alta Formazione Autorità di Vigilanza e Enti: "Interazioni controllori e controllati-MODULO XI Titolo Ruoli, responsabilità e competenze di Consiglieri, Sindaci e Revisori. Inquadramento generale delle funzioni aziendali per Banche, Intermediari e Sgr", Napoli 3 luglio 2015;

Relatore convegno Enada Primavera "Uniti Oltre il riordino. Un dialogo tra le associazioni di categoria sul futuro del comparto tra riforme e nuove sfide", Rimini, 31 marzo 2022;

Relatore convegno Alleati per la Legalità "conferenza di presentazione del Manifesto per la cultura del gioco legale", 25 marzo 2022;

Relatore convegno Osservatorio Internazionale sul gioco "Nuovi sviluppi e prospettive dell'industria ludica", Salerno, 25 novembre 2021;

Relatore convegno HBG "La responsabilità sociale di impresa e le nuove sfide della transizione digitale e ambientale" con l'intervento "Il panorama dei giochi pubblici dopo il 2020: esigenze di sostenibilità e di riordino", Roma, 9 novembre 2021;

Relatore convegno "Gioco Legale. La necessità di riordino. Proposte per una

riforma organica del settore”, Istituto Friedman, Roma, 30 settembre 2021;

Relatore convegno ENADA “Doppio lockdown, green pass e futuro delle sale giochi”, Rimini, 21 settembre 2021;

Relatore Intervista sui temi del comparto del gioco nella trasmissione “Un giorno da ascoltare” di Radio Cusano Campus, 2 settembre 2021;

Relatore Digital Panel “Networking time – Riflessioni per una riforma sostenibile” di Gioconews – SBC, 28 luglio 2021;

Relatore Intervista “Gli organi di controllo delle società, collegio sindacale e organismo di vigilanza” su Revolution Web Station, 7 luglio 2020;

Relatore Digital Panel “La ripartenza del Gioco Pubblico”, 30 aprile 2020;

Relatore Digital Panel “L’impatto del coronavirus (e del lockdown) sull’industria del gaming”, 21 aprile 2020;

Relatore e organizzatore convegno “Presentazione del Primo Rapporto sul Gioco Pubblico di ACADI”, Roma, Confcommercio 28 novembre 2019;

Relatore Eurispes incontro tra esperti “Il gioco in Italia: tra criticità ed opportunità”, Roma, Palazzo dell’Informazione, 26 settembre 2019;

Relatore convegno LUISS Guido Carli “Il settore del gioco online: confronto internazionale e prospettive”, Roma 20 giugno 2019;

Relatore convegno “Liberi di scegliere: basta proibizionismo. Sì al gioco lecito, no all’illegalità”, Bolzano 19 aprile 2018;

Relatore convegno “Vercelli: gioco d’azzardo, una sfida complessa. Il GAP e i danni del proibizionismo”, Vercelli 16 aprile 2018;

Relatore convegno “Liberi di scegliere: basta proibizionismo. Sì al gioco lecito, no all’illegalità”, Rovigo 27 febbraio 2018;

Relatore convegno “Liberi di scegliere: basta proibizionismo. Sì al gioco lecito, no all’illegalità”, Torino 19 febbraio 2018;

Relatore convegno “Secondo tavolo nazionale sul gioco d’azzardo”, Roma 30 novembre 2017;

Relatore convegno “Verso la nuova rete del Betting” di ENADA (Nuova Fiera di Roma), Roma 17 ottobre 2017;

Relatore convegno “Gioco in Italia un settore a confronto”, Milano 19 giugno 2017;

Relatore convegno “Trentino: prima analisi sul gioco. Ipotesi e proposte per una nuova legge”, Trento 19 maggio 2017;

Relatore convegno “30 settembre 2017, la fine del gioco lecito?”, Torino 3 aprile 2017;

Relatore convegno “Gli italiani ed il gioco d’azzardo: la percezione, le analisi, il Gap e le nuove regole”, Roma 28 marzo 2017;

Relatore convegno “I territori del gioco lecito” Bologna 1° febbraio 2017;

Relatore convegno “Giocare consapevolmente”, Ancona 20 dicembre 2016;

Relatore convegno per la presentazione del Libro “La Questione Territoriale – Il Proibizionismo inflitto al gioco legale dalla normativa locale”, Salò 6 giugno 2016;

Relatore convegno per la presentazione del Libro “La Questione Territoriale – Il Proibizionismo inflitto al gioco legale dalla normativa locale”, Napoli 23 maggio 2016;

Relatore incontro sul Gioco legale nella Notte Bianca della Legalità organizzata dall’Associazione Nazionale Magistrati, Roma 7 maggio 2016;

Relatore evento: “La notte bianca della legalità”, Roma 6 maggio 2016;

Relatore convegno per la presentazione del Libro “La Questione Territoriale – Il Proibizionismo inflitto al gioco legale dalla normativa locale”, Roma 21 aprile 2016;

Relatore “Business Meeting Italy- Philippines” del 18 ottobre 2014;

Relatore convegno AS.TRO “Fiscalità e gioco in difesa del comparto”, 14 aprile 2014;

Relatore convegno AS.TRO “Aspetti contabili e fiscali relativi alla gestione degli apparecchi da gioco lecito”, 17 gennaio 2013;

Relatore convegno “Il sistema imprenditoriale abruzzese e le possibilità di sviluppo in Serbia”, maggio 2010.

PUBBLICAZIONI

Libro (febbraio 2017) CGC “The Territorial Issue - Prohibitions on legal gambling as set forth by local regulations”, Edizioni GN Media

Libro (aprile 2016) CGC “La Questione Territoriale – IL proibizionismo inflitto al gioco legale dalla normativa locale”, Edizioni GN Media

Libro (dicembre 1994) CGC “Profili Giuridici delle privatizzazioni”, Edizioni IL SOLE 24 ORE LIBRI

Estratti Libri (1998 e 2000) CGC “Il regime IVA” in “La subfornitura nelle attività produttive” AA.VV. JOVENE EDITORE, CGC “Le agevolazioni fiscali” in “La riforma delle locazioni” AA.VV. JOVENE EDITORE -

Estratto Libro (2021) C.F. G.M. “La pandemia da azzardo. Il gioco ai tempi del Covid: rischi, pericoli e proposte di riforma” con la prefazione di Federico Cafiero De Raho, Procuratore nazionale antimafia, capitolo 9 “I riflessi del Covid sul settore economico: tre interviste”, Edizioni Altreconomia

Articoli e note a sentenze della corte di giust. C. Europee su rivista tributi del ministero delle finanze (dal 1997) E SU IL TERZO SETTORE” DE IL SOLE 24 ORE (dal 2001) Tra le Note a sentenze della Corte di Giustizia delle Comunità Europee (dal 1997): C.G.C. e I.M.G. “Imposte indirette sulla raccolta di capitali” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 10/97, p. 1169 e ss.; I.M.G. e C.G.C. “Prestazioni arbitrali transfrontaliere” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 11/97, p. 1387 e ss.; I.M.G. e C.G.C. “Trust e presupposto soggettivo IVA” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 1/98, p. 76 e ss.; C.G.C. e I.M.G. “Applicazione IVA in presenza di buoni sconto” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 2-3/98, p. 222 e ss.; C.G.C. “Il presupposto soggettivo per l’applicazione dell’IVA” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze n. 5/98, p. 552 e ss.; C.G.C. “Elementi costitutivi della stabile organizzazione” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze n. 6/98, p. 718 e ss.; C.G.C. “Omogeneità di trattamento fiscale di operazioni relative a beni nazionali” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 8/98, p. 1000 e ss.; C.G.C. “Prestazioni di servizi di trasporto internazionale” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 10/98, p. 1346 e ss.

Tra Gli Articoli: C.G.C. “Reverse Convertible Bond: profili civilistici e fiscali” Rivista Tributi del Min. delle Finanze n. 3/2001; C.G.C. “Il regime di tassazione dei dividendi Cross Border” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze n. 10/01; C.G.C. “Emolumenti di amministratori non residenti” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze; C.G.C. “Imposta sostitutiva sui finanziamenti a medio lungo termine” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze; C.G.C. “Operazioni a premio” Rivista Tributi del Ministero delle Finanze; C.G.C. “Natura commerciale di talune attività esercitate da enti non commerciali” Rivista Il Terzo settore de Il Sole 24 Ore 2/2001; C.G.C. “Iva agevolata su pubblicazioni di associazione” Rivista Il Terzo settore de Il Sole 2 Ore 3/2001. Varie altre pubblicazioni in materia di regolamentazione e tassazione dei giochi pubblici.

C.G. Cardia, L’errore tecnico urbanistico che caratterizza il distanziometro della Regione Lazio, in «Jamma», maggio 2022; C.G. Cardia Vanno censurati non solo i distanziometri espulsivi comunali ma anche quelli di derivazione diretta regionale, in «Pressgiochi», maggio/giugno 2022; C.G. Cardia, Il distanziometro sul banco degli imputati, in «Gioconews», maggio 2022; C.G. Cardia, Giochi, restrizioni orarie solo se giustificate da un’indagine specifica sul territorio, in «Jamma», aprile 2022; C.G. Cardia, In attesa del riordino vale l’intesa. La legge

delega sta facendo il suo corso, nel frattempo i principi dell'Intesa Stato Regioni hanno valore cogente anche se non è stato emanato il decreto attuativo dal Mef. Vediamo in particolare perché con riferimento alle limitazioni di orario di funzionamento, in «Gioconews», aprile 2022; C.G. Cardia, Le concessioni per i giochi automatici scadono il 30 giugno. Le concessioni degli apparecchi non scadono a marzo, i contratti con gli esercenti neanche e le autorizzazioni non decadono nelle regioni che rimettono la durata dell'autorizzazione alla durata dei contratti, come nel caso della Lombardia, in «Jamma», marzo 2022; C.G. Cardia, Lazio errore tecnico danno tangibile. Si avvicina il termine dell'entrata in vigore del distanziometro espulsivo della Regione Lazio: l'errore tecnico, il reale impatto sugli utenti e gli effetti collaterali, in «Gioconews», marzo 2022; C.G. Cardia, Riformare il distanziometro espulsivo della Regione Lazio non solo si deve, ma si può assicurando la massima tutela della salute agli utenti. Ecco come hanno fatto De Luca in Campania ed Emiliano in Puglia, in «Pressgiochi», marzo/aprile 2022; C.G. Cardia, La legge regione Sicilia sul distanziometro è messa in discussione dal governo. Dubbi di legittimità costituzionale per cessione licenza intesa come nuova installazione, in «Jamma», febbraio 2022; C.G. Cardia, L'unione fa la forza e salva i conti. anche per l'EBA la chiusura dei conti correnti, che penalizza ingiustamente il comparto del gioco pubblico, è determinata da un de-risking inopportuno che può essere rimosso con azioni mirate a livello nazionale con il coinvolgimento attivo e sistemico di istituzioni e operatori, in «Gioconews», febbraio 2022; C.G. Cardia, I nuovi confini dell'esenzione IVA. Per la Cassazione gli incassi residui sono esenti iva ed i confini dell'esenzione non vanno spostati, in «Gioconews», gennaio 2022; C.G. Cardia, Le proroghe delle concessioni in scadenza sono un atto dovuto dall'ordinamento giuridico ed a beneficio dell'ordinamento giuridico, in «Jamma», gennaio 2022; C.G. Cardia, Modelli 231, novità sui mezzi di pagamento diversi dai contanti e sui reati presupposto del riciclaggio, in «Pressgiochi», gennaio/febbraio 2022; C.G. Cardia, Prorogare sì ma come? La proroga delle autorizzazioni prevista tra le disposizioni per lo stato di emergenza covid di cui all'articolo 103 del Cura Italia si applica anche al comparto del gioco pubblico. ma servono le proroghe tecniche non onerose delle concessioni in scadenza, in «Gioconews», dicembre 2021; C.G. Cardia, Non ci sono motivi nuovi per far chiudere le sale nel corso dei giudizi di merito sui distanziometri espulsivi, in «Jamma», dicembre 2021; C.G. Cardia, Le prossime scadenze dei distanziometri espulsivi per le realtà preesistenti e la strada da percorrere, in «Pressgiochi», novembre/dicembre 2021; C.G. Cardia, Speciale Banche: Gioco e banche. Il problema e la soluzione. Perché vengono sollevate troppo spesso obiezioni dalle banche in sede di apertura dei conti correnti degli operatori delle filiere del gioco pubblico? In realtà, per i numerosi adempimenti richiesti al comparto del gioco pubblico, ci sono informazioni rilevanti e gestibili in sede di "verifica rafforzata delle banche che consentirebbero di superare il problema, in «Gioconews», novembre 2021; C.G. Cardia, 12 Regioni sono tornate sui loro passi per non espellere l'offerta di gioco pubblico, in «Jamma», novembre 2021; C.G. Cardia, La Regione Marche prende le distanze – Il distanziometro espulsivo delle Marche oltre a compromettere le attività imprenditoriali locali confligge con l'esigenza di tutela della legalità e dei consumatori. ma adesso basta rinvii, serve una soluzione stabile, in «Gioconews», ottobre 2021; C.G. Cardia, La questione territoriale e le gare, le proroghe tecniche e il riordino. come è possibile chiedere a degli operatori di partecipare ad una gara di assegnazione di diritti per distribuire il gioco pubblico, quando la messa a terra dei punti di gioco eventualmente assegnati risulta di fatto impedita dai distanziometri espulsivi, non essendo stata risolta ancora la questione territoriale, in «Jamma», ottobre 2021; C.G. Cardia, Le proroghe del distanziometro espulsivo del Friuli Venezia Giulia: un altro mini revirement con un riordino che si allontana?, in «Pressgiochi», settembre/ottobre 2021; C.G. Cardia, Un nuovo cortocircuito in giurisprudenza sui distanziometri espulsivi. la fredda cronaca relativa ad altri tre provvedimenti ravvicinati di segno possibilmente opposto: un sì, un no, un devo capire. il tutto mentre il bene della vita da tutelare, anzi in questo caso i beni della vita da tutelare (perché sono numerosi), restano in sofferenza e senza tutela", in «Jamma», settembre 2021; C.G. Cardia, Un "pass" sulla questione territoriale – il certificato verde negli esercizi pubblici tra diritto alla salute e tutela dei dati e tra autonomia regionale e riserva di legge statale, in «Gioconews», settembre 2021; C.G. Cardia, L'allarme sui giochi è infondato, in «La verità», 1 agosto 2021; C.G. Cardia, L'esempio della Campania. Le politiche attive in Regione Campania per un

concreto contrasto al DGA dopo avere adottato distanziometri sostenibili e non espulsivi, tenendo le realtà preesistenti per il presidio di legalità sui territori con un'offerta pubblica di gioco misurata, controllata e sempre più di supporto per il perseguimento degli interessi pubblici, in «Gioconews», luglio/agosto 2021; C.G. Cardia, Case study: il metodo di contrasto al gioco patologico adottato in Puglia. Le politiche attive in Regione Puglia per un concreto contrasto al DGA dopo aver reso sostenibile e non espulsivo il distanziometro, tenendo le realtà preesistenti per il presidio dei territori con un'offerta pubblica di gioco misurata, controllata e sempre più di supporto per il perseguimento degli interessi pubblici, in «Jamma», luglio/agosto 2021; C.G. Cardia, Regione Lazio, moratoria tecnica, revirement responsabile e riordino, in «Pressgiochi», luglio/agosto 2021; C.G. Cardia, Riaprire ma non dover richiudere subito. La ripartenza, il ruolo strategico del comparto del gioco pubblico sui territori e l'esempio di Puglia e Campania per Lazio e Piemonte sui distanziometri espulsivi con l'ennesima occasione da non perdere sul Riordino, in «Jamma», giugno 2021; C.G. Cardia, Scienza e buon senso contro restrizioni ed eccessi. Riaprire in sicurezza senza indugio per uscire dalla pandemia ma senza dover richiudere immediatamente per i distanziometri espulsivi delle leggi regionali, in «Gioconews», giugno 2021; C.G. Cardia, La riapertura del comparto fa i conti con le chiusure regionali. La riapertura del comparto farà i conti con le chiusure regionali per i distanziometri espulsivi, contando i numeri dell'impatto sulle persone relativi al lockdown nazionale di ormai quasi un anno, in «Pressgiochi», maggio/giugno 2021; C.G. Cardia, Scienza e buon senso contro restrizioni ed eccessi. Riaprire in sicurezza senza indugio per uscire dalla pandemia ma senza dover richiudere immediatamente per i distanziometri espulsivi delle leggi regionali, in «Gioconews», maggio 2021; C.G. Cardia, Tempo di bilanci in cerca di slanci. Un consuntivo 2020 da dimenticare, un previsionale 2021 con un inizio peggiore se possibile. Ma con la chiarezza di chi deve e può fare cosa per dare stabilità e consentire la ripartenza, in «Gioconews», aprile 2021; C.G. Cardia, Le distanze della giurisprudenza tra comuni e regioni. In pieno lockdown i soli segnali di riapertura che si registrano sono quelli contro i distanziometri con effetto espulsivo dei comuni. ecco un altro corto circuito giurisprudenziale tra le valutazioni su comuni e regioni, in «Gioconews», marzo 2021; C.G. Cardia, Ecco perché va riaperto il comparto del gioco. La riapertura del comparto del gioco pubblico in piena sicurezza per non perdere i presidi di legalità, i prodotti misurati dello stato, il gettito erariale, le imprese e i lavoratori costruiti negli anni, in «Pressgiochi», marzo/aprile 2021; C.G. Cardia, Riaprire e ripartire insieme e in sicurezza. E, tu, proprio tu, chiediti cosa puoi fare tu per il tuo Paese. Per il tuo comparto" in «Gioconews», febbraio 2021; C.G. Cardia, Decreto 231: Reati tributari e rischi. La famiglia degli altri reati tributari fatti rientrare nel perimetro del decreto 231 che possono determinare la responsabilità degli enti, in presenza di processi automatizzati di rendicontazione delle entrate in «Pressgiochi», gennaio/febbraio 2021; C.G. Cardia, Tante ragioni un solo obiettivo. Il nuovo cigno nero planetario, quello pandemico, consentirà il riordino del gioco pubblico in Italia nel 2021?, in «Gioconews», gennaio 2021; C.G. Cardia, Due pesi e due distanze. Il Consiglio di Stato questa volta vuole vederci chiaro sul distanziometro espulsivo del Piemonte, sulle ragioni del suo concepimento e sugli effetti che in concreto si generano, in «Gioconews», dicembre 2020; C.G. Cardia, Decreto 231 uno stimolo per migliorare le procedure delle aziende del gioco. I reati tributari ed i modelli organizzativi aziendali ai sensi del decreto 231. Uno stimolo per gli operatori anche del gioco a valorizzare processi e procedure di amministrazione, finanza e controllo, in «Pressgiochi», novembre/dicembre 2020; C.G. Cardia, La manina ideologica sui giochi. Cosa direbbe il Presidente della Repubblica sulle misure imposte al comparto del gioco pubblico per contenere la seconda ondata della pandemia? Una riflessione sui provvedimenti che hanno preceduto il nuovo lockdown al gioco pubblico basati sul solito schema, sempre più preoccupante e urgente da risolvere, in «Gioconews», novembre 2020; C.G. Cardia, Meglio tardi che fuori. Un altro revirement responsabile del territorio per evitare le conseguenze dannose dei distanziometri espulsivi che non assicurano il contrasto al disturbo da gioco d'azzardo, in «Gioconews», ottobre 2020; C.G. Cardia, Distanziometri e limiti orari, serve una svolta. Sulla questione territoriale del gioco pubblico: il coraggio di dare una soluzione in giurisprudenza al problema delle limitazioni di orari eccessive sarebbe preziosissimo per l'interesse pubblico se fosse messo in campo anche per mettere la parola fine al tema dei distanziometri espulsivi, in

«Pressgiochi», settembre/ottobre 2020; C.G. Cardia, I nodi del proibizionismo vengono al pettine. Un altro corto circuito per la questione territoriale, questa volta in giurisprudenza ed in particolare per le limitazioni orarie. valore cogente dei principi dell'intesa della conferenza Stato / Regioni e adeguatezza dell'istruttoria sono principi che non potevano essere ignorati oltre. il Consiglio di Stato aggiunge un altro spunto centrale per la valutazione della questione territoriale recuperando principi cardine, condivisi e divulgati, in «Gioconews», settembre 2020; C.G. Cardia, La Questione Territoriale della Riapertura. Anche il riavvio post covid-19 diventa un tema da questione territoriale. È un segnale indicativo di una direzione presa dall'ordinamento del gioco pubblico?, in «Gioconews», luglio/agosto 2020; C.G. Cardia, Riapertura del gioco pubblico, se e cosa resterà come prima. La riapertura del comparto del gioco pubblico presenta presidi di sicurezza al pari di altri settori merceologici diversi dal gioco, già autorizzati", in «Pressgiochi», luglio/agosto 2020; C.G. Cardia, Distanziamento sociale e distanziamento espulsivo. È possibile dimenticare la questione territoriale in tempi di covid-19? l'analisi del procedimento di revocazione che interessa le sentenze del consiglio di stato relative al distanziometro della Provincia di Bolzano, in «Gioconews», giugno 2020; C.G. Cardia, Per il rinvio dei motori serve una soluzione ai temi storici del comparto. Il comparto del gioco pubblico in lock down per contrastare il covid-19 pensa all'emergenza sanitaria planetaria ma anche alla tenuta delle imprese e dei posti di lavoro, alla ripartenza ed alla soluzione dei temi storici, in «Pressgiochi», maggio/giugno 2020; C.G. Cardia, La ricostruzione e la consulta dei giochi. Cosa sta accadendo, cosa accadrà e cosa dovrà accadere alla luce dell'emergenza covid-19: verso una consulta permanente del gioco pubblico, in «Gioconews», maggio 2020; C.G. Cardia, Gioco pubblico in trincea" il Covid-19, il comparto del gioco pubblico, la questione territoriale ed i temi in tempi di pace" Gioconews», aprile 2020; C.G. Cardia, Il riordino spinto dal territorio "l'atteso riordino nazionale del comparto continua ad essere anticipato e sospinto dai territori: prosegue la marcia delle regioni responsabili per una regolamentazione della distribuzione sostenibile. il caso del segnale di inversione di tendenza indicato dalla nuova legge della regione Campania, in «Gioconews», marzo 2020; C.G. Cardia, Gioco e distanze, è ora di decidere - Al Giudice Amministrativo in realtà resta ancora da valutare l'effetto espulsivo del distanziometro del Piemonte dopo avere timidamente censurato quello del regolamento di Domodossola. Ma il tempo delle scelte è arrivato. in «Gioconews», febbraio 2020; C.G. Cardia, Rapporto Gioco Pubblico: "Dall'analisi alle proposte" - L'importanza strategica del Comparto, i suoi temi critici e le proposte sul tavolo condivise in Confcommercio il 28 novembre 2019 alla presentazione del Primo Rapporto sul Gioco Pubblico di Acadi, in «Gioconews», gennaio 2020; C.G. Cardia, Focus: Novità per i modelli organizzativi 231 delle aziende del gioco pubblico. Modelli organizzativi 231 delle aziende del gioco pubblico e reati in materia di frode in competizioni sportive, esercizio abusivo di gioco o di scommessa e giochi d'azzardo esercitati a mezzo di apparecchi vietati, in «Pressgiochi», novembre/dicembre 2019; C.G. Cardia, Gioco Pubblico: la circolare si applica anche per il distanziometro - La nota del Ministero dell'Interno sulla valenza cogente dell'Intesa si applica, oltre che alle limitazioni orarie eccessive anche ai distanziometri espulsivi o marginalizzanti, in «Gioconews», dicembre 2019; C.G. Cardia, Il problema dei distanziometri espulsivi visto dall'Unione Europea, in «Gioconews», novembre 2019; C.G. Cardia, È tempo di riordino - I riordini nazionali del gioco pubblico in Italia negli anni, solo annunciati, in «Gioconews», ottobre 2019; C.G. Cardia, Se non è riordino è retromarcia - Il Riordino passa per i revirement delle Regioni responsabili, in «Gioconews», settembre 2019; C.G. Cardia, Per un gioco (e un legislatore) consapevole - L'approccio tecnico scientifico per la valutazione della normativa territoriale in materia di gioco pubblico è un presupposto imprescindibile per un punto di vista informato, in «Gioconews», luglio/agosto 2019; C.G. Cardia, Come può uno Stato - Il Consiglio di Stato chiede al Ministero dell'Economia come possano indirsi le gare di scommesse e bingo in presenza del permanere della "Questione Territoriale", senza l'attuazione dell'Intesa e senza il necessario adeguamento da parte delle Regioni, in «Gioconews», giugno 2019; C.G. Cardia, Ci vorrebbe (ancora) il Var (seconda parte) - In provincia di Bolzano l'effetto espulsivo c'è eccome, anche se il Consiglio di Stato non lo vede. All'indomani della clamorosa pronuncia attesa da mesi dal settore, proponiamo uno speciale di approfondimento sulla Questione Territoriale, ancora da archiviare, in

«Gioconews», maggio 2019; C.G. Cardia, Ci vorrebbe il Var (prima parte) - In provincia di Bolzano l'effetto espulsivo c'è eccome, anche se il Consiglio di Stato non lo vede. All'indomani della clamorosa pronuncia attesa da mesi dal settore, proponiamo uno speciale di approfondimento sulla Questione Territoriale, ancora da archiviare, in «Gioconews», aprile 2019; C.G. Cardia, Ma quali luoghi sensibili? - L'inefficacia del distanziometro passa anche per la definizione della loro natura in «Gioconews», marzo 2019; C.G. Cardia, Distanziometro. Tutela sulla carta - A Bolzano emerge l'incostituzionalità dell'errore tecnico che con l'effetto espulsivo uccide il gioco (legale) e non cura. in «Gioconews», febbraio 2019; C.G. Cardia, L'occhio pigro di chi non vuole vedere - Le misure limitative di orari non sono efficaci e ciò risulterebbe dimostrato se solo si facesse un'adeguata istruttoria, in «Gioconews», gennaio 2019; C.G. Cardia, Una questione di tecnica - Il vero cambiamento, sulla Questione Territoriale, potrebbe passare per una consapevole proroga tecnica finalizzata a trovare la giusta misura. Come si evince dal caso della Puglia, in «Gioconews», dicembre 2018; C.G. Cardia, Contro slot e scommesse ma anche contro imprese cittadini e lavoratori - La sostanziale totalità dei tabaccai impugna il distanziometro della Provincia di Bolzano, viziato da errore tecnico e per questo espulsivo di slot e corner scommesse, in «Gioconews», novembre 2018; C.G. Cardia, L'errore tecnico di espellere - Anche i cittadini, lavoratori e imprese dell'Emilia Romagna hanno diritto ad una regolamentazione del gioco legale che sia seria, coerente ed efficace per il contrasto al disturbo da gioco d'azzardo, in «Gioconews», ottobre 2018; C.G. Cardia, Chi tutela (davvero) i cittadini? - Ecco un breve richiamo allo stato emergenziale di intervento in cui versiamo per una tutela effettiva dei cittadini e degli utenti, della loro salute, del loro risparmio, dell'ordine pubblico, del gettito erariale, dell'impresa e del lavoro, in «Gioconews», settembre 2018; C.G. Cardia, L'espulsione non fa la regola - Per accertare l'effetto espulsivo a Bolzano e in Piemonte si ricorre a consulenze tecniche d'ufficio, ma si faccia presto anche per Emilia Romagna e Puglia, in «Gioconews», luglio/agosto 2018; C.G. Cardia, I giochi sotto la lente (offuscata) del legislatore - Il Focus Tematico sui giochi offerto dall'Ufficio Parlamentare di bilancio rivela la dimensione industriale del comparto, ma dimentica l'impatto dell'effetto espulsivo, in «Gioconews», giugno 2018; C.G. Cardia, Effetto Espulsivo sotto accusa - Dopo Bolzano, tocca a Domodossola aprire la pista per incrinare l'effetto espulsivo della legge regionale del Piemonte, in «Gioconews», maggio 2018; C.G. Cardia, La Corte non prenda le distanze - Il distanziometro della Legge Puglia è viziato da effetto espulsivo, la Consulta prima o poi dovrà occuparsene, in «Gioconews», aprile 2018; C.G. Cardia, Espulsi e non trattati - L'Effetto Espulsivo del distanziometro della Legge Piemonte tutti lo conoscono, nessuno lo gestisce, in «Gioconews», marzo 2018; C.G. Cardia, Quando la pausa forzata è mal controllata - Dopo aver analizzato lo strumento normativo del "distanziometro", passiamo alla disciplina degli orari imposta da molti comuni all'esercizio delle slot, dal punto di vista della scienza e della giurisprudenza, in «Gioconews», febbraio 2018; C.G. Cardia, Proibizionismo alla luce del sole e all'ombra della Mole - In Piemonte va in scena la pressoché totale espulsione del gioco pubblico, sotto gli occhi di tutti. Ma per combattere le dipendenze ci vuole ben altro, in «Gioconews», gennaio 2018; C.G. Cardia, Il proibizionismo tra scienza e giurisprudenza - Anche gli studi scientifici, in realtà, sono contro il proibizionismo inflitto al gioco legale. Ecco le prove, in «Gioconews», dicembre 2017; C.G. Cardia, La resa dei conti passa dal Piemonte - Mentre Stato e Regioni raggiungono finalmente l'intesa voluta dal legislatore, la Regione Piemonte espelle il gioco legale col proibizionismo del distanziometro, in «Gioconews», novembre 2017; C.G. Cardia, La Questione territoriale unificata - Cosa comporta l'intesa raggiunta tra Stato ed Enti locali sul riordino del gioco pubblico? Ecco i confini della "Questione Territoriale" ancora aperta, ma verso una soluzione, in «Gioconews», ottobre 2017; C.G. Cardia, A prova di espulsione - A Bolzano, città culla e simbolo della "Questione Territoriale", la giurisprudenza può conoscere una svolta con la richiesta di prove sull'effetto espulsivo delle norme", in «Gioconews», settembre 2017; C.G. Cardia, I dati prima dei limiti - La giurisprudenza comincia a imporre alle ordinanze territoriali limitative di orari di essere supportate da studi specifici che ne giustifichino esistenza e proporzionalità, in «Gioconews», luglio/agosto 2017; C.G. Cardia, Il distanziometro se viziato da effetto espulsivo impedisce l'esercizio dell'attività d'impresa - Il distanziometro viziato da Effetto Espulsivo è illegittimo sia se generato da un regolamento comunale sia se imposto da una norma di Regioni o

Province autonome. Si desume anche dalla recente sentenza della Corte Costituzionale in merito al distanziometro della Puglia solo apparentemente di rigetto, in «Gioconews», giugno 2017; C.G. Cardia, Bolzano vietato espellere il gioco lecito - Le sale a Bolzano non devono chiudere mentre si decide al Consiglio di Stato, e forse neanche mentre si decide in Conferenza Unificata, in «Gioconews», maggio 2016; C.G. Cardia, A Firenze torna l'ora legale - Gli orari previsti dall'ordinanza sindacale del capoluogo toscano non vanno bene per tutte le tipologie di giochi e per tutte le forme di distribuzione, in «Gioconews», aprile 2017; C.G. Cardia, Vietato espellere il gioco lecito - Le sale a Bolzano non devono chiudere mentre si decide al Consiglio di Stato. Forse non dovrebbero neanche chiudere mentre si decide in Conferenza Unificata, in «Gioconews», marzo 2017; C.G. Cardia, La volta di Genova - L'orologio degli operatori del gioco pubblico è fermo a Genova dove, oltre alle limitazioni nell'esercizio delle slot, dal prossimo maggio si dovranno rinnovare le licenze che renderanno impossibile operare, in «Gioconews», febbraio 2017; C.G. Cardia, La grande attesa sotto la mole - Anche per Torino non resta che aspettare la tutela giudiziale riguardo alle limitazioni di orario, in «Gioconews», gennaio 2017; C.G. Cardia, L'effetto della legge - Dopo l'effetto "pantera" e l'effetto "espulsivo", ora è il momento dell'effetto "domino": anzi del Domino-Effekt. A chiusura della questione territoriale, in «Gioconews», dicembre 2016; C.G. Cardia, Venezia, la luna e le slot - Nella città lagunare il distanziometro non va applicato né alle scommesse, né alle sale, né alle slot, in «Gioconews», novembre 2016; C.G. Cardia, L'ora del riordino - Per i giudici gli orari di chiusura non devono essere né sproporzionati né discriminatori, in «Gioconews», ottobre 2016; C.G. Cardia, Se il comune sbaglia l'operatore va risarcito - Nell'interminabile conflitto tra gioco pubblico ed enti locali la giurisprudenza continua a evolvere con qualche caso eclatante. Ma per i giudici, se il comune vieta ingiustamente, l'operatore del gioco va risarcito, in «Gioconews», settembre 2016; C.G. Cardia, Chiusura rimandata - Ancora novità e colpi di scena da Napoli ma la parola fine è lontana, in «Gioconews», luglio/agosto 2016; C.G. Cardia, A Bolzano c'è poco da giocare - Dalla città altoatesina l'alba di una nuova giurisprudenza che prende atto dell'illegittimità del proibizionismo inflitto al gioco legale, in «Gioconews», giugno 2016; C.G. Cardia, La Questione Territoriale - I punti esistenti o di nuova assegnazione si scontreranno contro i muri eretti dalle normative territoriali, in «Gioconews», maggio 2016; C.G. Cardia, Il segreto di pulcinella - Il proibizionismo di Napoli, il rischio di espulsione delle scommesse e la chiusura degli operatori legali, in «Gioconews», aprile 2016; C.G. Cardia, Il Teorema del proibizionismo - L'annunciato proibizionismo di Bolzano si sta materializzando con tutte le sue conseguenze, in «Gioconews», marzo 2016; C.G. Cardia, Che riordino sia - anche la concertazione tra stato e regioni prevista dalla legge stabilità 2016 è contro l'effetto espulsivo del gioco legale ma occorre che sia esaustiva e che giunga in tempo", in «Gioconews», febbraio 2016; C.G. Cardia, Il legislatore prende le distanze - anche il legislatore si sta convincendo che le norme limitative del gioco legale non possono essere così disordinate e tendenti al proibizionismo, in «Gioconews», gennaio 2016; C.G. Cardia, Stringiamoci a corte - sarà la corte costituzionale a dire se i "distanziometri" del territorio sono compatibili col Decreto Balduzzi, in «Gioconews», dicembre 2015; C.G. Cardia, A chi serve fermare la legalità - continuano a diffondersi sul territorio le limitazioni di orario, che riguardano, inevitabilmente, il solo gioco legale: la misura è idonea allo scopo originario di arginare il gioco patologico, in «Gioconews», novembre 2015; C.G. Cardia, La via (in)giusta - limitazioni di orari al solo gioco legale: si sta andando nella giusta direzione per arginare la "ludopatia"? i punti deboli dell'impianto "persecutorio" del gioco messo a punto sul territorio, in «Gioconews», ottobre 2015; C.G. Cardia, Fuori orario - le limitazioni di orari imposte dagli enti locali sono proporzionate? il consiglio di stato guarda alle ore di apertura assicurate agli operatori legali richiamando la corte costituzionale per la competenza dei comuni. mentre, pur non pronunciandosi sull'inidoneità della misura, sulla distinzione tra legale e illegale o sull'incompatibilità con i livelli di servizio, fornisce un interessante spunto per la valutazione della proporzionalità dei limiti imposti agli operatori legali, in «Gioconews», settembre 2015; C.G. Cardia, Sentenza del Tar Emilia Romagna: ma allora è vero! le norme del territorio non sono conformi alla cornice nazionale del decreto balduzzi!, in «Pressgiochi on line», 5 maggio 2015; C.G. Cardia, Orari da non delegare - le ordinanze comunali sugli orari che impongono lo spegnimento degli apparecchi pregiudicano il controllo statale dei dati a presidio di un gioco

regolare e controllato, in «Gioconews», marzo 2015; C.G. Cardia, Milano da bere ma non da giocare - adesso si fa sul serio, a Milano. dopo l'ordinanza sugli orari di esercizio delle slot, la pronuncia del Tar e quella del Consiglio di Stato, il contenzioso entra nel merito. fra tanti rischi e contraddizioni, in «Gioconews», febbraio 2015; C.G. Cardia, Comune che vai, rimedio che trovi - se le Regioni vogliono imporre il proprio potere sul gioco pubblico, i Comuni (spesso, ma non sempre, di conseguenza) non sono certo da meno. e si scatena così la lotta alle ordinanze comunali sulle limitazioni di orari. Possibile che "sindaco che vai, male e cura che trovi?", in «Gioconews», gennaio 2015; C.G. Cardia, Stabilità, Avv. Cardia: "norme sui giochi carenti e incomplete, rischiano di favorire illegalità", in «Gioconews on line», 24 dicembre 2014; C.G. Cardia, Cosa sta succedendo a Milano con le impugnazioni dell'ordinanza limitativa di orari, in «Jamma on line», 28 novembre 2014; C.G. Cardia, Il grande conflitto - le limitazioni degli orari di esercizio del gioco pubblico da parte dei Comuni rappresentano una materia ormai ricorrente: ma lo Stato non sembra essere d'accordo, in «Gioconews», dicembre 2014; C.G. Cardia, Il gioco all'ombra della lanterna - il comparto legale del gioco e il Comune di Genova: ne parlano in tanti. non sono regole troppo strette, sono regole che vietano radicalmente sia la pubblicità sia la presenza del gioco legale, in «Gioconews», novembre 2014; C.G. Cardia, Gioco e territori a bando il buon senso - l'effetto espulsivo che caratterizza le numerose iniziative legislative da parte degli enti locali contro il gioco lecito è da mettere al bando: perché incostituzionale e perché suggerirlo è (o meglio, dovrebbe essere) il buon senso, in «Gioconews», luglio/agosto 2014; C.G. Cardia, Slot e Comuni il regolamento dei conti - regolamenti antislot: il Consiglio di Stato attende la decisione della Corte Costituzionale sulla competenza dei Comuni, in assenza di una legge regionale di copertura, in «Gioconews», giugno 2014; C.G. Cardia, Quando la legge viola la legge - nel numero precedente avevamo evidenziato l'effetto espulsivo racchiuso nelle leggi regionali che limitano il gioco lecito. Ora scopriamo che questo principio viola la riserva di legge dello Stato, in «Gioconews», maggio 2014; C.G. Cardia, Quando il gioco (legale) viene espulso - nel 2011 l'effetto espulsivo dei provvedimenti anti gioco legale era inimmaginabile. oggi non può essere ignorato, in «Gioconews», aprile 2014; C.G. Cardia, Il senso della misura - le misure antislot sulle "distanze" adottate sul territorio non sono coerenti con il Decreto Balduzzi. Ecco perché, in «Gioconews», marzo 2014; C.G. Cardia, Gioco pubblico e ruolo degli enti locali - le posizioni di governo e parlamento sul tema delle distanze e del ruolo degli enti locali tra le righe del Decreto Balduzzi prima e dopo la sua conversione in legge, in «Gioconews», febbraio 2014; C.G. Cardia, La questione territoriale - Il problema del gioco pubblico e della sua regolamentazione a livello locale è uno dei temi di maggior interesse e dibattito dell'ultimo periodo. Sia a livello politico, negli ambienti parlamentari, che istituzionale, con i diversi procedimenti attivi nei tribunali amministrativi di diverse Regioni". L'impatto delle limitazioni territoriali sulle imprese e sugli interessi generali, in «Gioconews», gennaio 2014; C.G. Cardia, Gioco e territori facciamo chiarezza - il tema del gioco pubblico e la sua integrazione sul territorio è uno degli argomenti di maggiore attualità per il settore, in «Gioconews», dicembre 2013; C.G. Cardia, Bolzano, Genova e il rischio domino - fra sentenze del tar e nuovi regolamenti, il conflitto fra norme locali e nazionali si fa sempre più acceso. e l'incertezza domina il settore. Andiamo alla sostanza del problema con senso di responsabilità, in «Gioconews», maggio 2013; C.G. Cardia, La guerra delle slot - la giurisprudenza si evolve, in «Gioconews», aprile 2013; C.G. Cardia, New slot e limitazioni dei comuni: dal Tar Lombardia principi importanti per la giurisprudenza, in «Gioconews on line», del 15 marzo 2013; C.G. Cardia, Esigenze di unitarietà di trattamento sull'intero territorio nazionale, in «Gioconews», marzo 2013; C.G. Cardia, Ordinanze e regolamenti antislot a quando la prossima puntata?, in «Gioconews», ottobre 2012; C.G. Cardia, Bolzano (come la Liguria) contro il gioco lecito ma a rischio infrazione: la parola alla commissione europea, in «Gioconews on line», 12 ottobre 2012; C.G. Cardia, La Regione frena, il Governo sterza - la Liguria vuole regolare il gioco pubblico in modo pressoché autonomo e il Governo sceglie di non intervenire. E ora, che succede?, in «Gioconews», luglio/agosto 2012; C.G. Cardia, Il gioco legale non fa male - una pronuncia del Tar Umbria è destinata a sovvertire l'opinione di alcune amministrazioni comunali impegnate in campagne "anti-gioco": a creare dipendenza è il gioco illegale e non quello lecito, in «Gioconews», giugno 2012; C.G. Cardia, Il distanziometro di Vicenza dichiarazione rilasciata, in «Il giornale di

Vicenza» del 22 giugno 2012; C.G. Cardia, Riva del Garda ma anche Cles, rigetto di sospensiva dal sapore dolce, in «Gioconews on line», 26 giugno 2012; C.G. Cardia, Una slot fuori dal comune – le limitazioni di Bastia Umbria, la nuova regolamentazione di Firenze e il “problema” del Piemonte. Quando, e soprattutto come, un’amministrazione locale può intervenire nei confronti delle new slot? e quando, invece, si configurano illegittimità o, addirittura, abusi?, in «Gioconews», marzo 2011;

**CORSI DI AGGIORNAMENTO
E PERFEZIONAMENTO**

Corsi di aggiornamento e perfezionamento per Avvocati, Commercialisti ed esperti contabili, Revisori Legali dei conti e Revisori degli Enti locali.

ASSOCIAZIONI

Già Comitato scientifico del CUGIT (Confederazione Unitaria Giudici Italiani Tributari). Già IBA, International Bar Association, comitati corporate, tax, fallimentare, insolvency e tourism.

**NOTE EXTRA PROFESSIONALI
PRESENTI E PASSATE**

Nuovo Circolo degli Scacchi, Circolo Canottieri Aniene, già Istruttore di vela presso Centro Velico Caprera, Circolo Golf Arco di Costantino Roma (1999-2007), Presidente Interact Roma Rotary Parioli (1987-1988).

MADRELINGUA

ITALIANO

ALTRE LINGUE

INGLESE

- Capacità di lettura
- Capacità di scrittura
- Capacità di espressione orale

Buono

Buono

Buono

- Capacità di lettura
- Capacità di scrittura
- Capacità di espressione orale

FRANCESE

Buono

Buono

Buono

- Capacità di lettura
- Capacità di scrittura
- Capacità di espressione orale

SPAGNOLO

Buono

Buono

Buono

PATENTE O PATENTI

B

ULTERIORI INFORMAZIONI

Coadiutore Giudiziale nella Procedura Amministrazione Straordinaria Cirio. Nominato dal Tribunale di Roma quale coadiutore giudiziale dei commissari di nomina ministeriale della procedura di amministrazione straordinaria per la individuazione dello stato passivo delle società del gruppo ammesse alla procedura

Local Counsel: Joint Venture tra il Gruppo Bulgari ed il Gruppo Marriott International per la realizzazione di alberghi di extra lusso in Italia. Gruppo Marriott International, per la branch Ramada international e Luxury Hotel.

Assistenza Ad Associazioni Di Categoria. ACADI - Associazione Concessionari Apparecchi Da Intrattenimento. Già coordinatore Tavolo legale. ASTRO – Associazione Gestori incaricati raccolta per il gioco pubblico presso Confindustria Servizi Innovativi e Tecnologici. Già supporto legale. SISTEMA GIOCO ITALIA- federazione di filiera dell’industria del gioco e dell’intrattenimento aderente a Confindustria Servizi Innovativi e Tecnologici. Già supporto legale. GIOCHI E SOCIETA’- organizzazione aderente a Confindustria Servizi Innovativi e

Tecnologici, che raggruppa gli operatori della filiera del gioco legale. Già supporto legale.

Commissione Fixo 4. Membro effettivo della Commissione Aggiudicatrice – FIXO Azione 4 nominata con Decreto Direttoriale 160/VI/2007 del 10/09/2007 del Ministero del Lavoro per la valutazione di progetti e start-up per l'assegnazione di contributi per favorire gli spin-off universitari.

Curatore Fallimentare. (i) di società operanti nel settore alberghiero (con esercizio provvisorio della relativa azienda); (ii) di società operante nel settore della distribuzione; (iii) di società operanti nel settore finanziario.

Custode Giudizario. Nominato dal Tribunale di Roma custode giudiziario azienda commerciale oggetti preziosi oggetto di sequestro conservativo.

Commissario Liquidatore. Di nomina Ministero Lavoro: Fondo Paritetico Fondagri.

Revisore Certificazione Piani Formativi. Aziende operanti in diversi settori per la formazione dei dipendenti (Fondimpresa, Fondirigenti, Adecco).

Revisore Certificatore Di Piani Ricerca Finanziata svolti nell'Azienda Ospedaliera - Università di Parma

ALLEGATI

1. CERTIFICATO DI LAUREA IN ECONOMIA E COMMERCIO
2. ISCRIZIONE ALL'ALBO DEI DOTTORI COMMERCIALISTI
3. CERTIFICATO DI LAUREA IN GIURISPRUDENZA
4. ISCRIZIONE ALL'ALBO AVVOCATI
5. ATTESTATO CORSO DI SPECIALIZZAZIONE IN DIRITTO TRIBUTARIO
6. ISCRIZIONE ALBO CONSULENTI TECNICI TRIBUNALE DI ROMA
7. ISCRIZIONE ALBO PERITI TRIBUNALE DI ROMA
8. ISCRIZIONE ALBO REVISORE LEGALE
9. ISCRIZIONE ELENCO DEI REVISORI DEI CONTI DEGLI ENTI LOCALI
10. ISCRIZIONE ALBO SPECIALE AVVOCATI CASSAZIONISTI
11. SCHEDA PERSONA COMPLETA DEL REGISTRO DELLE IMPRESE -ARCHIVIO UFFICIALE DELLE CAMERE DI COMMERCIO INDUSTRIA ARTIGIANATO E AGRICOLTURA

Il sottoscritto è informato ed autorizza, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 13 del D.lgs. 30.06.2003 n. 196 e del Regolamento UE 2016/679, che i dati personali raccolti saranno trattati, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

Il sottoscritto, ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445, consapevole delle responsabilità e delle conseguenze civili e penali previste dall'art. 76 del medesimo d.P.R., in caso di dichiarazioni mendaci e/o formazione od uso di atti falsi, dichiara che le informazioni riportate nel presente Curriculum Vitae, redatto in formato europeo, corrispondono a verità.

Roma, 27 maggio 2022


Geronimo Cardia