

Tommaso Rotella

Avvocato Cassazionista

FORMAZIONE

2024

Corso di Perfezionamento Incarichi nella gestione della crisi e dell'insolvenza – Facoltà di giurisprudenza Università di Verona

2020

Certified Franchise Executive program - Franchise Council of Australia (in corso)

2017

Master in Transfer Pricing – IPSOA -Milano

2016

Master in International Taxation - IPSOA Milano

2014

Master IVA dogane negli scambi internazionali - IL SOLE24ORE BUSINESS SCHOOL
– Milano

2001

Abilitazione professionale – avvocato – Bologna

ESPERIENZA PROFESSIONALE

Più di 23 anni di attività di difesa penale in procedimenti concernenti la responsabilità penale e amministrativa dell'impresa e delle sue posizioni apicali e di attività di consulenza tributaria ed assistenza nel contenzioso in materia tributaria.

Attività di formazione e convegnistica in materia di 231/2001 e di diritto tributario, penale tributario, fallimentare e societario

Novembre 2008- presente

Avvocato presso **ZACCARIA, ROTELLA & ASSOCIATI**
(www.zaccariarotella.it)

Gennaio 2005 – Ottobre 2008

Avvocato presso **STUDIO LEGALE AVV. TOMMASO ROTELLA**

Modena e of Counsel presso Studio legale Callipari - Verona

Settembre 1998 – Dicembre 2005
Avvocato presso **STUDIO LEGALE VELLANI E PANCALDI**
Modena

COMPLIANCE AZIENDALE

Dal 2016 ad oggi sono stato Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex. D.Lgs 231/2001 di varie società (alcuni incarichi sono conclusi ad oggi).

Ho partecipato al team di studio per la redazione e implementazione pratica di numerosi modelli organizzativi (circa 40) (as is analysis, gap analysis, risk assessment, protocolli, formazione)

Incarichi di Presidente dell'Organismo di Vigilanza ex D. LGS. 231/2001 di varie società tra cui:

- COMER INDUSTRIES SPA – www.comerindustries.com (società quotata nel mercato AIM)
- PARMAINFANZIA SPA
- DIMAR SRL
- EMPIRIX SPA - www.empirix.com
- ALCAR UNO SPA – www.alcaruno.it
- GARC SPA – www.garc.it
- SAIC SRL – www.saicsrl.net

ALTRI COINVOLGIMENTI PROFESSIONALI E SOCIALI

2016 – presente

Membro dell'Associazione Nazionale Tributaristi Italiani (ANTI)

2019 - presente

Membro della Camera Penale Carlo Alberto Perraux di Modena

2019 – presente

Coordinatore Regionale Centro di Diritto Penale Tributario – Emilia Romagna

2019 - 2024

Consigliere nel Consiglio di Amministrazione di CARIMONTE HOLDING SPA - Bologna

2010 – 2019

Coordinatore provinciale Centro di Diritto Penale Tributario - Modena

2014 – 2017

Assessore alle Attività economiche, promozione della città e turismo, servizi demografici, polizia mortuaria, statistica, agricoltura, del Comune di Modena

2011 - 2013

Consigliere del Consiglio di Amministrazione di ASCOM CONFCOMMERCIO – MODENA

PUBBLICAZIONI

L'evasione punibile tra infedeltà e fraudolenza nella dichiarazione, in Scritti in onore di IVO CARACCIOLI, Giuffré, 2021

AEO e modelli organizzativi nel decreto 231/2001, in International Trade, 02/2018

Considerazioni sul reato di mendacio in corso di verifica, Rivista di Diritto Tributario, 05/2013

Considerazioni in materia di bene giuridico tutelato dall'art. 2 D. Lgs. N. 74/2000 (anche alla luce della recente soppressione della circostanza attenuante) e sulla fittizietà degli elementi passivi richiesta dalla norma, 01/2012 Rivista di Diritto Tributario

Computo della soglia di punibilità e denuncia per reati tributari, 7-8/2009 Rivista di Diritto Tributario

Fatturazione per operazioni soggettivamente inesistenti e interposizione soggettiva:spunti critici su una recente pronuncia della Cassazione, 09/2009 Rivista di Diritto Tributario

Recupero dei costi fittizi senza esclusione dei ricavi fittizi: disciplina tributaria e conseguenze penali, 2008 Il Fisco

Aspetti dell'appello nel processo tributario, 10/2000 in Il Bollettino Tributario

Autorizzo al trattamento dei miei dati

Avv. Tommaso Rotella



18/04/2024