

**CURRICULUM
VITAE**

**INFORMAZIONI
PERSONALI**

Nome	GAETANO CAPUTI
Data di nascita	2.1.1965
Qualifica	AVVOCATO ABILITATO ALLE GIURISDIZIONI SUPERIORI PROFESSORE A TEMPO INDETERMINATO DELLA SCUOLA NAZIONALE DELL'AMMINISTRAZIONE GIÀ MAGISTRATO ORDINARIO E PROFESSORE ORDINARIO SCUOLA SUPERIORE DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
Sede	ROMA
E-mail	gaetano.caputi65@gmail.com

**TITOLI DI STUDIO E
PROFESSIONALI ED
ESPERIENZE
LAVORATIVE**

Titolo di studio	Laurea in giurisprudenza, A.A. 1986/87, Università degli studi di Bari (110/110 e lode)
Esperienze professionali e incarichi istituzionali ricoperti	Avvocato abilitato alle Giurisdizioni Superiori dal 22.6.2006. Dal 26.10.2022 Capo di Gabinetto del Presidente del Consiglio dei Ministri. Dal febbraio 2021 al 22 ottobre 2022 Capo di Gabinetto del Ministro per il coordinamento delle iniziative nel settore del turismo, poi Ministro del turismo. Dal 15.9.2011 al 12.1.2015 Direttore generale della Consob. Dal 7.4.2011 al 14.9.2011 Segretario generale della Consob. Dal 24.9.2009 al 1.3.2013 componente della Commissione di garanzia dell'attuazione della legge sull'esercizio del diritto di sciopero nei servizi pubblici essenziali. Dal 13.6.2008 al marzo 2011 e dal 20.12.2004 al 17.5.2006 Capo dell'ufficio legislativo-economia del Ministero dell'economia e delle finanze. Dal 20.5.2006 al giugno 2008 Capo dell'Ufficio legislativo del Ministero delle infrastrutture. Componente della Commissione tributaria centrale dal 28.4.2006 alla conclusione della sua operatività (31.12.2014); successivamente, giudice della Commissione tributaria regionale del Lazio, incarico attualmente ricoperto. Dal 1.8.2002 al 20.12.2004 Vice Capo di Gabinetto del Ministro dell'economia e delle finanze.

	Nel 2003 eletto dal Parlamento componente del Consiglio di Presidenza della giustizia tributaria, del quale è stato Vice Presidente e componente fino al 30.6.2009. Dal 10.1.1997 al 31.7.2002, magistrato addetto all'Ufficio del Coordinamento Legislativo presso il Ministero delle Finanze. Vice presidente della Commissione tributaria di primo grado dal 1994 al 1996. Magistrato ordinario dal 1990 al 2004, ha svolto funzioni giudiziarie in materia civile, penale e del lavoro.
Collaborazioni e incarichi professionali, partecipazioni a Commissioni, gruppi di lavoro, convegni e seminari, attività di docenza, pubblicazioni	Dal 2001 Professore Ordinario presso la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze (già Scuola Centrale Tributaria), ora Scuola Nazionale dell'Amministrazione, per il settore scientifico disciplinare di diritto penale, con particolare riferimento al diritto penale dell'economia e al diritto penale tributario. Dall'aprile 2001 al settembre 2008 ha ricoperto la carica prima di Responsabile dell'Area delle Scienze Giuridiche, e poi di Capo del Dipartimento delle Scienze Giuridiche, presso la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze. Attualmente professore a tempo indeterminato presso la Scuola Nazionale dell'Amministrazione. Presidente e componente di Organismi di Vigilanza previsti ai sensi dell'articolo 6 del d. lgs. n. 231 del 2001. Tra gli incarichi in qualità di presidente o componente di Organismi di vigilanza ai sensi del d.lgs. n. 231 del 2001 si segnalano i seguenti attualmente in corso: - Presidente dell'OdV di Sogin s.p.a., anche con funzioni di O.I.V.; - Presidente dell'OdV di Aria s.p.a. (già Lombardia Informatica s.p.a.), anche con funzioni di O.I.V.; - Presidente dell'OdV di Finlombarda s.p.a., anche con funzioni di O.I.V.; - Presidente dell'OdV di ISMEA, anche con funzioni di O.I.V.; - Presidente dell'OdV di Italia Olivicola Consorzio Nazionale; - Presidente dell'OdV di Termo s.p.a.; - OdV monocratico di Unirelab s.p.a., anche con funzioni di O.I.V.; - OdV monocratico di Milanosport s.p.a., anche con funzioni di O.I.V.; - Componente dell'OdV di Fondazione Enasarco; - Componente dell'OdV di Fondartigianato dal 15.11.2017. Tra gli analoghi incarichi già ricoperti in passato si segnalano, tra gli altri, i seguenti: - Presidente dell'OdV di LA International Cooperation s.r.l. dal 2018 al 2022; - OdV monocratico di ICT Lab PA s.r.l. dal 13.4.2017 al 2023; - Presidente dell'ODV di Lattanzio Group s.p.a., dal 4.5.2016 al 18.12.2018; - Presidente dell'OdV di Sanofi Pasteur MSD s.p.a. dal 17.11.2005 al 13.6.2011; - Presidente dell'OdV di British American Tobacco Italia s.p.a. dal 18.9.2009 al 13.6.2011; - Presidente dell'OdV di SIN s.r.l. (società a controllo pubblico e prevalente

	partecipazione di AGEA, operante come organismo di diritto pubblico e società in house, svolgendo i compiti demandati dalla Agenzia per le erogazioni in agricoltura-AGEA) dal 9.4.2010 al 13.6.2011; - Presidente dell'OdV di Roma Entrate s.p.a. (denominazione successivamente mutata in Roma Aequa s.p.a., società a partecipazione totale del Comune di Roma, operante come società in house del Comune di Roma per le attività richieste in ambito fiscale) dal 24.2.2010 al 13.6.2011; - Componente dell'OdV di Rete Base 2001 s.p.a. (denominazione successivamente mutata in Servizi in Rete 2001 s.r.l.) dal 2004 al 2011; - Componente dell'OdV di Istituto Luce s.p.a. (società a controllo pubblico) dal 2004 al 2009. Dal giugno 2017 componente della Giunta Assonime; presso la stessa, componente del Gruppo di lavoro "Riforma della disciplina 231/01". Dal 24.1.2017, iscritto nell'Elenco nazionale dei componenti degli Organismi Indipendenti di Valutazione della performance istituito presso il Dipartimento della funzione pubblica (art. 6, commi 3 e 4, D.P.R. 9.5.2016, n. 105), Fascia 3, al n. 62. Dal 29.3.2018 svolge funzione di OIV monocratico presso società a controllo pubblico. È stato Presidente dell'OIV dell'IRCCS "De Bellis" di Castellana Grotte, Dal 24.10.2019, componente dell'OIV del Ministero della difesa. Con DM n. 46 del 27.2.2019 nominato Presidente della Commissione di valutazione per l'esame delle manifestazioni di interesse per l'individuazione di due componenti dell'Organismo Indipendente di Valutazione della Performance presso il Ministero dell'ambiente e della tutela del territorio e del mare. Dal 2001 al 28.2.2013 componente della Commissione consultiva per le infrazioni in materia valutaria e di antiriciclaggio presso il Ministero dell'economia e delle finanze, designato dallo stesso Ministero. Componente della Commissione di supporto al Ministro del Turismo per gli interventi di competenza del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Nella XIII Legislatura è stato collaboratore della Commissione parlamentare per lo studio della mafia e degli altri fenomeni criminali similari, con particolare riferimento all'attività del gruppo di lavoro incaricato di studiare i fenomeni del riciclaggio, dell'usura e della criminalità finanziaria. Nella XVII Legislatura: - Consulente della Commissione parlamentare di controllo sulle attività degli enti gestori di forme obbligatorie di previdenza e assistenza sociale, con specifico riferimento alla verifica delle modalità di gestione previdenziale da parte dei Fondi pensione e delle Casse professionali, con riferimento alla componente mobiliare e immobiliare, alla coerenza delle varie politiche di investimento e degli <i>asset allocation</i> adottati e all'approfondimento dell'operatività gestionale del servizio e delle prestazioni rese dalle singole Casse nei confronti dell'utenza; - Consulente del Presidente della Commissione Finanze della Camera dei deputati per lo svolgimento di attività di studio, ricerca e analisi nelle aree di
--	---

	competenza della stessa. Dal 2002 al 2005 componente della Commissione di Appello Federale presso la Federazione Italiana Giuoco Calcio. Dal 2005 al 2009 componente della Camera di conciliazione ed arbitrato presso il CONI. Dal 1.9.2019, componente della Corte Federale di Appello della Federazione Italiana Giuoco Calcio. Componente di numerose commissioni ministeriali di studio per la predisposizione di schemi di provvedimenti legislativi in materia economica e finanziaria, fiscale e di criminalità economica; tra gli altri, in materia di istituzione dell'IRAP e revisione dell'IRPEF, di riforma dell'imposta unica sulle scommesse, in materia di riforma dell'IVA; in particolare, si segnala la partecipazione alla commissione interministeriale di studio che ha predisposto il testo di riforma della disciplina penale tributaria, d.lgs. n. 74/2000. Nel 2008, componente del Comitato per la lotta contro le frodi comunitarie presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri. E' stato componente della Commissione istituita presso la Presidenza del Consiglio dei ministri - Dipartimento della funzione pubblica, ai sensi dell'art. 3, comma 6-<i>duodecies</i> del d.l. n. 35/2005 conv. in l. n. 80/2005, con compiti di supporto dell'azione del Ministro della funzione pubblica nell'attività di semplificazione della regolamentazione. Componente della Commissione giudicatrice del Concorso di idee per il Padiglione Italiano Expo Shanghai 2010. Componente dell'Advisory Board della Fondazione Tor Vergata. Componente del Consiglio di amministrazione della Fondazione Magna Carta. Negli anni accademici 2002-2003 e 2003-2004 professore a contratto presso l'Università degli studi di Cassino dell'insegnamento di diritto bancario e della borsa e dei cambi – Sistema sanzionatorio nei mercati finanziari. Già componente del Comitato interdipartimentale per la formazione presso il Ministero delle Finanze (con il compito di individuare e tracciare i percorsi formativi del personale dell'amministrazione finanziaria da realizzare attraverso la Scuola centrale tributaria). Ha svolto attività di docenza sia per conto di enti ed istituzioni pubblici e privati, sia presso l'Accademia e la Scuola di Polizia Tributaria della Guardia di Finanza, in particolare occupandosi degli aspetti concernenti l'accertamento tributario e la tassazione dei proventi illeciti. Svolge attività di docenza e formazione per conto di istituzioni ed enti pubblici e privati nelle materie di diritto dell'economia, disciplina anticorruzione e trasparenza, responsabilità amministrativa degli enti ai sensi del d.lgs. n. 231 del 2001. Per la Scuola di Alta Formazione Politica della Fondazione Magna Carta è stato docente e Responsabile dell'Area economica. Ha partecipato a numerosi convegni, seminari, incontri di studio e workshop anche internazionali, presso Università e Istituti di formazione esteri, o promossi da Agenzie ONU, volti all'approfondimento delle tematiche connesse al monitoraggio e alla trasparenza nell'attività delle amministrazioni pubbliche, nonché allo studio e al contrasto dei fenomeni di criminalità economica.
--	---

Direttore responsabile di *Amministrativ@mente*, Rivista scientifica di diritto amministrativo, iscritta negli elenchi delle riviste scientifiche ANVUR (Aree 12, 13 e 14), con Classificazione in fascia A (Area: 12 - Settore: 12/D1) iscritta al n. 16/2009 del Reg. stampa del Tribunale di Roma - ISSN 2036-7821.

Iscritto all'ordine dei giornalisti, nell'albo speciale dei pubblicisti.

Con decreto in data 27.12.2021 nominato Ufficiale al merito della Repubblica italiana.

Sono state ritenute meritevoli di pubblicazione su riviste giuridiche specializzate numerose sentenze e altri provvedimenti redatti nell'esercizio dell'attività giurisdizionale.

Sono stati editi numerosi articoli di commento dottrinario, monografie di approfondimento ed opere giuridiche originali. In particolare, tra le pubblicazioni, le monografie e le opere di approfondimento specialistico, si segnalano le seguenti:

- *"Regime fiscale delle operazioni di ristrutturazione"* in *"Le fondazioni bancarie"*, a cura del prof. Sandro Amoroso e del prof. Francesco Capriglione (ed. Giuffrè, 1999), autore cap. XIII – ISBN 88-13-22269-6;
- *"Riforma dei reati tributari in materia di imposte dirette e di imposta sul valore aggiunto"*, coautore insieme a Giancarlo Montedoro, (ed. ETI De Agostini – 2000);
- *"Lo statuto del contribuente-Guida normativa"* (ed. Master – 2001);
- *"Il diritto di interpello: Tax ruling – Informazione doganale comunitaria – Statuto dei diritti del contribuente"*, coautore e curatore (2001-*"Economia e Finanze"*, in collaborazione tra la Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze e la Libera Università Carlo Cattaneo, di Castellanza);
- *"La manovra dei primi cento giorni"* (ed. ETI-2001);
- *"L'usura sopravvenuta tra abuso economico e tentazioni dirigiste"* (ed. ETI-2001);
- *"Corruzione civile e nuovi modelli organizzativi di impresa"* (in *Impresa* 5/01);
- *"Gli enti nel labirinto delle responsabilità"* (Il Sole 24 Ore 28.5.2001);
- *"Lineamenti di finanza pubblica dell'Unione europea"*, autore capp. da XXV a XXX (ed. ETI-2002);
- *"La nuova disciplina degli illeciti penali ed amministrativi concernenti le società commerciali e la responsabilità amministrativa degli enti"* (2002 – Il Fisco n. 20/02);
- *"Per un avvicinamento dell'economia reale all'economia legale: le opportunità offerte dal provvedimento sull'emersione"* Atti del Convegno di studi *"I Centogiorni e oltre: verso una rifondazione del rapporto fisco-economia?"* a cura di Ernesto Longobardi - ed. ETI-De Agostini professionale - Roma – 2002;
- *"L'emersione del lavoro irregolare"*, autore cap. I (ed. Cacucci - 2003);
- *"La disciplina tributaria del lavoro dipendente"* a cura di D'Amati, in *"Il diritto tributario - serie I – Volume IC, coordinato dal prof. Uckmar"* autore del capitolo X (ed. CEDAM - 2003);
- *"Disciplina antiriciclaggio - Nuovi adempimenti per professionisti e società di servizi"*, insieme a Francesco Tavone (ed. SEAC – 2006; II ed. 2010);

	- <i>“Antiriciclaggio – Gli adempimenti dei professionisti dopo il decreto legislativo n. 231 del 2007 di recepimento della III Direttiva 2005/60/CE”, autore del cap. I (ed. CESI Multimedia-2008);</i> - <i>“Nuova disciplina antiriciclaggio – II edizione”, insieme a Francesco Tavone (ed. SEAC-2008);</i> - <i>“Commento al nuovo Regolamento di attuazione ed esecuzione del Codice dei contratti pubblici”, a cura di D.Crocco, autore del capitolo “Il performance bond” (ed. UTET, 2011).</i> - <i>“Codice dell'appalto pubblico - Fonti del diritto” S.Baccarini-G.Chinè-R.Proietti (a cura di), autore del commento all’art. 113 (ed. Dott. A. Giuffrè Editore SpA, 2011, pp. 1271-1312; II ed. 2015, pp. 1305-1337).</i> - <i>“Patti parasociali e nuova disciplina delle società pubbliche”, in “Amministrativ@mente” fascicolo 7-8/2016).</i> - <i>“La responsabilità degli enti da reato – Decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231 – Normativa annotata con la giurisprudenza, Codici di comportamento e Linee guida applicative” (ed. Eurilink- 2016);</i> - <i>“Disciplina anticorruzione e d.lgs. 231/01” in “Legislazione anticorruzione e responsabilità”, a cura di Cerioni F. e Sarcone V., (ed. Dott. A. Giuffrè Editore SpA- 2019);</i> - <i>“Gli enti e la responsabilità per illecito: decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e disciplina anticorruzione”, insieme a Carlo Rizzo (ed. Cacucci Editore- 2019);</i> - <i>“Manuale dell’anticorruzione e della trasparenza”, a cura di C.Contessa-A.Ubaldi, autore del capitolo “Whistleblowing” e del capitolo “Conseguenze per le violazioni delle disposizioni in materia di anticorruzione e trasparenza” (Piacenza, La Tribuna 2021 – ISBN 978-88-291-0654-7);</i> - <i>“Responsabilità amministrativa degli enti ex d.lgs. 231/2001 tra diritto e processo” a cura di D.Piva, autore del capitolo “Società pubbliche, a controllo o partecipazione pubblica: d.lgs. 231/2001, L. 190/2012 e d.lgs. 33/2013 e poteri dell’ANAC” (Torino, Giappichelli 2021-ISBN/EAN 978-88-7524-503-0).</i>
--	--

Autorizzo il trattamento dei miei dati personali ai sensi del D. Lgs. 196/2003. Dichiaro sotto la mia responsabilità che, quanto riportato nel mio CV corrisponde al vero ai sensi e per gli effetti degli articoli 46 e 47 del Decreto del Presidente della Repubblica 28 dicembre 2000, n. 445 (Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia di documentazione amministrativa), consapevole della responsabilità penale per il rilascio di dichiarazioni mendaci prevista dall’articolo 76 del predetto D.P.R.

Roma, 15.12.2023

Gaetano Caputi