

**FORMATO EUROPEO
PER IL CURRICULUM
VITAE**



Il sottoscritto CLAUDIO DI GREGORIO, ai sensi degli art. 46 e 47 del DPR n. 445/2000 e s.m.i., consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 76 del DPR n. 445/2000 e s.m.i. per le ipotesi di falsità in atti e dichiarazioni mendaci, dichiara sotto la propria responsabilità:

INFORMAZIONI PERSONALI

Nome	DI GREGORIO, Claudio
Indirizzo	Palazzo San Paolo, Riviera Santa Margherita, 76 – 31121 Treviso (TV)
Telefono	Mob. 347 7057488
Fax	[Recapito di lavoro, se disponibile: vedi sopra]
E-mail	claudio.digregorio@unive.it

ESPERIENZA LAVORATIVA

• Date **(dal 10 ottobre 2014
a data odierna)**

• Nome e indirizzo del datore di lavoro

• Tipo di azienda o settore

• Tipo di impiego – Qualifica rivestita

• Principali mansioni e responsabilità

OCSE (OECD): "International Academy for Tax and Financial Crime Investigation"
- sede legale: 2, rue André Pascal, 75775 **Paris Cedex** 16, FRANCE, sedi operative: Roma - Lido di Ostia, Tokyo, Nairobi, Buenos Aires, Dakar.

Organizzazione Internazionale (Organizzazione per la Cooperazione e lo Sviluppo Economico).

Membro del corpo docente (Instructors team) e, dal 19 aprile 2021, Direttore dei Corsi ("Course leader").

La realizzazione di corsi di formazione su tematiche inerenti il sistema di tassazione degli Stati membri dell'OCSE, le principali misure in tema di prevenzione sulle doppie imposizioni, di distribuzione dei profitti su scala mondiale (BEPS), i modelli di convenzione, la mutua assistenza amministrativa, la criminalità fiscale e finanziaria. I corsi hanno visto finora la partecipazione di circa 3750 persone, tra magistrati, investigatori, analisti, funzionari delle amministrazioni tributarie provenienti da oltre 170 paesi del mondo, soprattutto in via di sviluppo.

Date: **(dal 28 marzo 2021 a
data odierna):**

SEDE

Tipo di azienda o settore:
Tipo di impiego - Qualifica
rivestita:

Università degli Studi "Ca' Foscari" - Dipartimento di Economia – Corso Global Development and Entrepreneurship –

Treviso, Palazzo San Paolo, Riviera Santa Margherita, 76 C.A.P. 31100
Ateneo

Professore a contratto di "International Tax Law",

Date: (dal 27 febbraio 2020 a data odierna):

DIRITTO PRIVATO E CRITICA DEL DIRITTO SEDE

TIPO DI AZIENDA O SETTORE:
TIPO DI IMPIEGO - QUALIFICA
RIVESTITA

Data: (dal 1° gennaio 2022 al 31 dicembre 2023)

Sede

TIPO DI AZIENDA O SETTORE

QUALIFICA RIVESTITA

TIPO DI AZIENDA O SETTORE

Sede

Tipo di impiego – Qualifica
rivestita

Data: 18 settembre 2024 a data odierna

TIPO DI AZIENDA O SETTORE

Sede

Tipo di impiego – Qualifica
rivestita:

Università degli Studi di Padova – Scuola di Giurisprudenza, Dipartimento di Diritto Privato e Critica del Diritto

Treviso, Palazzo San Leonardo, Riviera Garibaldi, 13/E, C.A.P. 31100

Ateneo

Professore a contratto di "Diritto degli enti no profit"

European Judicial Training Network - EJTN

Rue du Commerce, 123, B-1000 Bruxelles - BELGIO

Organizzazione internazionale (rappresenta la principale piattaforma di promozione per la formazione e la condivisione delle conoscenze dei magistrati europei, che comprende attualmente oltre 120.000 associati tra giudici, procuratori, uditori giudiziari e personale di cancelleria)

"Expert" per la criminalità fiscale e finanziaria.

Principali mansioni e responsabilità: la qualifica comporta la collaborazione, con l'Unità di Programma, alla predisposizione di attività di formazione destinata alla platea di frequentatori sopra indicata e inclusa l'attività di docenza sulle tematiche sopra indicate.

UNDP – Vettel Committee (Comitato di selezione Risorse Umane del Programma di Sviluppo delle Nazioni Unite)

New York City – Isole Fiji

Su nomina - "Senior consultant" in International Tax Law and Administration, Money Laundering and Financial Investigation area Asia - Pacifico

[Guardia di Finanza]

Comando Generale, Viale XXI Aprile, 51- 00162 Roma

Ufficiale, collocato in congedo, con il grado di Generale di Brigata, per raggiunti limiti d'età, il 30 settembre 2020, ed ora nel ruolo "ausiliaria", in attesa del definitivo collocamento nella riserva (1° luglio 2025).

Nel corso della sua carriera (oltre 40 anni) ha svolto incarichi operativi (Nuclei di Polizia Tributaria di Venezia e Palermo), di comando (1^ Compagnia di Udine e Comando Provinciale di Bolzano), di staff (Comando Regionale Friuli Venezia Giulia, Comando Interregionale dell'Italia Nord – Occidentale, Comando Generale), di formazione (Scuola di Polizia Economico Finanziaria) e internazionali (in ruoli operativi, di formazione e ricerca: Interpol, Europol, CEPOL, FRONTEX, CIAT, CARICOM, OCSE), conseguendo numerosi riconoscimenti.

ATTIVITÀ DI RICERCA

Data: Anno accademico 2023/24

Ideazione, elaborazione e realizzazione del Progetto di ricerca: **“SANITÀ: PUBBLICA, PRIVATA o NON PROFIT? Indagine comparata sul ruolo del Terzo Settore nei sistemi sanitari occidentali e nell’assistenza sanitaria in Veneto”**, in collaborazione con la **UCLA – School of Law ed il Lowell Milken Center for Philanthropy and Nonprofits of Los Angeles (U.S.A.)**, la Regione Veneto, Direzione Programmazione e Controllo del Servizio Sanitario Regionale, approvata e finanziata dall’Università degli studi di Padova – Dipartimento di Diritto Privato e Critica del Diritto.

Conclusione dell’iniziativa: 10 aprile 2025, con un Convegno sul tema ospitato in Palazzo del Bo – Padova.

Referente per l’Università di Padova: Professor **Paolo Sommaggio**, Presidente del Corso di laurea “Giurista del Terzo Settore” - Palazzo del Bo - Italia (Tel. +393474882013).

Referente per la **UCLA – School of Law of Los Angeles (U.S.A.)**: David Sanders Professor of Law and Medicine **Jill R. Horwitz**, Faculty Director of the Lowell Milken Center for Philanthropy and Nonprofits (Tel. 001 - 310 206-1577).

Data: Anno accademico 2023/24

Partecipazione alla redazione e realizzazione del progetto di ricerca **“NON PROFIT, EFFICIENZA E BENE COMUNE. UNA PROSPETTIVA PER LA DEMOCRAZIA”**, nell’ambito del bando “World a shaping-class University”. L’iniziativa progettuale, approvata e finanziata dall’Università degli studi di Padova - *Projects & Partnerships Unit - Projects and Mobility Office International Relations Division*, e sviluppata in collaborazione con la **Columbia University - Law School di New York** e la **Venice International University**, sarà conclusa il 31 maggio 2024.

Referente il Prof. Paolo Moro, Presidente del Corso di Laurea in Giurisprudenza, Ciclo Unico 2.0, Treviso Campus. Tel. 3294195878.

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

• Data: **25 novembre 2008**

• Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione

• Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

• Qualifica conseguita

Data: **7 maggio 1997**

Nome e tipo di istituto di istruzione o formazione

Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

Qualifica conseguita

Data: **26 novembre 1982**

Nome e tipo di istituto di

Master di II livello in "Diritto Tributario dell'Impresa", conseguito con la votazione di 107/110.

Università Commerciale "Luigi Bocconi" - Milano

Il Master è finalizzato all'acquisizione di specifiche competenze in tema di legislazione tributaria nazionale, di pianificazione fiscale internazionale d'impresa e all'esame della normativa dell'Unione europea in tema di concorrenza fiscale dannosa e armonizzazione dell'imposizione indiretta tra gli Stati membri, includendovi l'approfondimento delle misure di contrasto alle frodi fiscali internazionali e delle principali forme di mutua assistenza amministrativa.

LL.M. in "Corporate Tax Law".

Laurea in Giurisprudenza, conseguita con la votazione di 110/110

Università degli Studi di Roma "La Sapienza"

Scienza delle Finanze, Diritto Civile (biennale), Procedura Civile, Diritto Commerciale, Diritto fallimentare, Diritto Penale (biennale), Procedura penale, Diritto Amministrativo (biennale); Diritto del Lavoro, Diritto Tributario

Dottore in Giurisprudenza.

Laurea in Scienze Politiche, indirizzo di gestione delle attività internazionali, con la votazione di 110/110 e lode, medaglia di bronzo e dignità di stampa.

Università "LUISS - Guido Carli" _ Roma

Istruzione o formazione

Principali materie / abilità professionali oggetto dello studio

Istituzioni di Diritto Pubblico, Istituzioni di Diritto Privato, Matematica Generale, Statistica, Economia Politica I e II, Economia Internazionale, Diritto Costituzionale Italiano e comparato; Diritto Internazionale, Organizzazione Internazionale, Diritto delle Comunità europee, Teoria e Tecnica del Negoziato Internazionale.

Qualifica conseguita

Dottore in Scienze Politiche

**ALTRI TITOLI
PROFESSIONALI**

Date:

7 luglio 2017

Brevetto di III livello di conoscenza della **Lingua Francese** (corrispondente al livello CEFR "**C2**"), a seguito di accertamento linguistico presso la **Scuola Lingue Estere dell'Esercito - S.L.E.E. - Perugia**.

19 febbraio 2014

Brevetto di III livello di conoscenza della **Lingua Inglese** (corrispondente al livello CEFR "**C2**"), a seguito di accertamento linguistico presso la **Scuola Lingue Estere dell'Esercito S.L.E.E. - Perugia**.

22 settembre 2006

Diploma Superiore "CEPOL trainer" (formatore per le Forze di polizia europee), all'esito della frequenza del Corso "*Train the Trainers Conference*", organizzato dal **College Européen de la Police** (oggi Agenzia dell'Unione Europea per la formazione delle Forze di Polizia - **CEPOL**) e rivolto ad Ufficiali e Funzionari di Polizia europei, tenutosi presso *l'Institut Superior de Policia Judiciaria e de Ciências Criminais di Loures - Lisbona (P)*.

9 giugno 2000

Titolo **"Scuola di Polizia Tributaria"**, (**D.M. Finanze**), al termine del Corso Superiore di Polizia Tributaria (biennale);

12 aprile 1995

Revisore Legale (D.M. Giustizia, n. iscrizione: 19928 - Tribunale di Udine);

**CAPACITÀ E
COMPETENZE
PERSONALI E
PROFESSIONALI**

Acquisite nel corso della vita e della carriera ma non necessariamente riconosciute da certificati e diplomi ufficiali

- Consolidata esperienza internazionale e di lavoro in team;
- Riconosciute capacità di adattamento in attività di lavoro e in contesti geografico-culturali particolarmente complessi
- Consolidata esperienza internazionale nel settore della formazione.

Le capacità e le competenze personali e professionali dimostrate nel corso della carriera sono state oggetto di diversi riconoscimenti. Se ne citano qui, in ordine cronologico decrescente, quelli di maggior rilievo:

- ✓ Vice Direttore Generale delle politiche fiscali e delle amministrazioni finanziarie dell'**OCSE** (29 settembre 2020);
- ✓ Direttore esecutivo dell'Agenzia dell'Unione Europea **Europol** (1998)
- ✓ Segretario Generale dell'**OIPC – Interpol** (1996).

MADRELINGUA**Italiano****ALTRE LINGUE**

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

Inglese

eccellente

eccellente

eccellente

(vedi sopra in "ALTRI TITOLI PROFESSIONALI" il conseguimento del III livello S.L.E.E. di conoscenza linguistica, corrispondente al livello CEFR "C2" in data 19 febbraio 2004)

Francese

eccellente

eccellente

eccellente

(vedi sopra in "ALTRI TITOLI PROFESSIONALI" il conseguimento del III livello S.L.E.E. di conoscenza linguistica, corrispondente al livello CEFR "C2" in data 7 luglio 2017)

ATTIVITÀ D'INSEGNAMENTOAnni AccademiciCorsiAteneo o altro Istituto Superiore di formazione**2022/2023**

"Apparato amministrativo – contabile enti no profit e impresa sociale"

LUISS Guido Carli - Roma – Dipartimento di Giurisprudenza - Corso di perfezionamento "Terzo Settore. Imprese e Sostenibilità".

2021/2022; 2022/23; 2023/24; 2024/2025

"International Tax Law"

Università Ca' Foscari - Venezia – Dipartimento di Economia – Global Development and Entrepreneurship

2020/2021, 2021/2022, 2022/23 2023/24

"Diritto degli enti no profit"

Università degli Studi di Padova - Scuola di Giurisprudenza - Dipartimento di Diritto Privato e Critica del Diritto.

2013/2019

"Economia e tecnica dei presidi antiriciclaggio"

Università Politecnica delle Marche - Ancona – Dipartimento di Economia

2007/2008

"Diritto Tributario"

Università degli Studi di Trento – Facoltà di Economia

2006/2007

"Normative e strumenti operativi internazionali"

Università degli Studi di Macerata - Facoltà di Economia - Master di II livello "Economia e Legislazione Antiriciclaggio"

2005/2006

"Pianificazione fiscale e legislazione internazionale"

Università "La Sapienza" di Roma - Facoltà di Scienze Politiche. Master di II livello in "Pianificazione Tributaria Internazionale"

2004/2005

"Indagini bancarie e normativa antiriciclaggio"

Scuola Superiore dell'Economia e delle Finanze - Roma.

2004/2005

"Economia delle Aziende di Credito"

Università Cattolica del Sacro Cuore. Milano - Facoltà di Scienze Bancarie, Finanziarie e Assicurative.

2005/2007; 2014/2017

Attività di insegnamento in oltre 100 Corsi di qualificazione e/o specializzazione per Ufficiali, Ispettori e graduati della Guardia di Finanza e/o Funzionari delle Amministrazioni Tributarie italiane o straniere (questi ultimi in

Scuola di Polizia Tributaria (oggi Scuola di Polizia Economico-Finanziaria) Guardia di Finanza)

lingua inglese o
francese).

PUBBLICAZIONI
(BIBLIOGRAFIA ESSENZIALE
dalla più recente)

(In corso di pubblicazione)

- 2023** "Enti religiosi, ETS, RUNTS: le ragioni di una scelta" in COOPERATIVE E ENTI NON PROFIT, n. 1/2023, pp. 2036, Wolters Kluwer, Milano, pp. 20 – 36, ISSN 2282-6807;
- 2017** "Law enforcement training and learning: a comprehensive 'capacity building' approach", in European Police Science and Research Bulletin - Special Conference Edition, N.3/2017, pp. 31 - 44, ISSN 2443-7883;
- 2011** "Confisca per equivalente e frode fiscale", Giuffrè Milano, EAN: 9788814162329 (co-autore con G. Mainolfi e G. Rispoli);
- 2008** "Antiriciclaggio: prevenzione e nuovi obblighi", Bancaria Editrice Roma, EAN 9788844903947 (co-autore con G. Mainolfi e G. Rispoli);
- 2006** "Le transazioni finanziarie sospette e il contrasto al terrorismo: controlli e adempimenti", Bancaria Editrice - Roma ISBN 8-449-0771-2 (co-autore con M. Adinolfi e G. Mainolfi);
- 2006** "Le indagini finanziarie", Il Sole 24Ore - Milano, ISBN 88-324-6127-7 (co-autore con G. Mainolfi);
- 2005** "L'imposta sulle società nell'Unione Europea", Il Sole 24 Ore Milano, ISBN: 88-324-5699-0 (co-autore con G. Mainolfi e G. Scazzari);
- 2004** "Le transazioni finanziarie sospette: controlli e adempimenti", Bancaria Editrice Roma, EAN: 9788844906092 (co-autore con G. Mainolfi);
- 2002** "Le indagini bancarie", Il Sole 24Ore - Milano, ISBN 10 - 883244013X (co-autore con G. Mainolfi);
- 2000** "Onlus e controlli fiscali", Il Sole 24Ore - Milano, ISBN-13:9788832440133.
- Da anni collaboratore di varie riviste, nonché di gruppi editoriali specializzati nelle materie giuridico – fiscali, ovvero economico - finanziarie. I suoi studi sono ricompresi tra le pubblicazioni giuridiche concernenti *l'Intégration Européenne – Droit Communautaire* della "Bibliographie courante – Partie A" della Corte di Giustizia dell'Unione europea (rispettivamente nn. 4/2002; 5/2004, 1/2005, 2/2006 e 4/2006).

CAPACITÀ E COMPETENZE
RELAZIONALI

(VEDI SOPRA IN "CAPACITÀ E COMPETENZE PERSONALI E PROFESSIONALI")

CAPACITÀ E COMPETENZE
ORGANIZZATIVE

(VEDI SOPRA IN "CAPACITÀ E COMPETENZE PERSONALI E PROFESSIONALI")

ATTIVITÀ DI "REFEREEING"

"Referee" per l'"European Law Enforcement Research Bulletin", Journal dell'European Union Agency for Law Enforcement Training – **CEPOL**, Budapest, periodo: 2016 - 2020.

ATTIVITÀ CONVEGNISTICA

Limitando la rassegna agli ultimi due anni si segnala la partecipazione, quale relatore, all'*"International Conference facilitating the exchange of good practices between the authorities in EU in managing complex cases with frauds in EU funds, use of modern tools of investigation"*, organizzata, congiuntamente dall'**OLAF** (Ufficio Europeo Anti Frode) e dalla **Direzione Nazionale Anticorruzione della Romania**, tenutasi a Bucarest (RO), dal 17 al 19 novembre 2021, nonché al "Middle East and North Africa Intermediate Course for Managing Financial Investigation" organizzato dall'Accademia internazionale dell'**OCSE** per l'investigazione dei crimini fiscali e finanziari, tenutosi a Roma - Lido di Ostia, dal 3 al 14 Ottobre 2022.

**CAPACITÀ E COMPETENZE
TECNICHE**

PACCHETTO OFFICE, NEL CORSO DELLA CARRIERA

ULTERIORI INFORMAZIONI

Referenze: Prof. Manlio Miele, Direttore del Dipartimento di Diritto Privato e Critica del Diritto dell'Università degli Studi di Padova, via VIII Febbraio, 2, 35122 Padova, indirizzo di posta elettronica: manlio.miele@unipd.it; Tel 049 8273394, cell. 335 5817562.

Valutazione della Didattica anno 2023/24: i Risultati dei test di valutazioni della didattica a cura degli studenti di UNIVE e UNIPD riportano un grado di soddisfazione degli studenti in linea con quelli di Dipartimento e nelle voci "Le modalità di svolgimento dell'esame sono definite in modo chiaro?", "Il docente è disponibile per chiarimenti e spiegazioni al di fuori delle lezioni?", "Il materiale didattico permette di preparare l'esame adeguatamente?" il punteggio conseguito risulta nettamente al di sopra della media del Corso "Global Development and Entrepreneurship", che del Dipartimento. Altrettanto lusinghieri sono i risultati dei test di valutazione degli studenti del Corso "Diritto degli enti no profit" tenuto presso l'Università degli Studi di Padova – Campus di Treviso.

Il/la sottoscritto/a dichiara di aver preso visione dell'informativa per le procedure di selezione disponibile alla pagina del sito internet di Ateneo www.unive.it/informativacandidatiselezione e di essere pertanto informato/a che i dati personali forniti saranno trattati – anche con strumenti informatici – in conformità a quanto previsto dal Regolamento UE n. 679/2016 "Regolamento Generale sulla protezione dei Dati" (GDPR) e dal D. Lgs. n. 196/2003 e s.m.i. "Codice in materia di protezione dei dati personali".

Udine, li 11/12/2024

Firmato l'originale

Claudio Di Gregorio