

Avv. MICHELE DELRIO

- CURRICULUM VITAE -

Dati personali

Residenza : Viale Risorgimento n. 25 42121 Reggio Emilia (RE)

e-mail : mdr@compliance-231.it

Mobile : 3407130156

Ufficio: 0522 271516

Nazionalità : italiana

Data di nascita : 16 Maggio 1992

Luogo di nascita : Reggio Emilia



Istruzione

2021-2022

Conseguimento master in diritto tributario organizzato da IPSOA – Wolters Kluwer tenuto dal Dott. Antonio Scalia, commercialista in Roma, e dal Dott. Massimo Conigliaro, commercialista, pubblicista, docente scuola Nazionale dell'Amministrazione.

2020

Conseguimento dell'abilitazione all'esercizio dell'attività forense

2018

Iscrizione al registro speciale dei Praticanti Abilitati al Patrocinio Sostitutivo presso il Consiglio dell'Ordine degli Avvocati Di Reggio Emilia.

2017 – 2018

Compimento della pratica forense presso lo studio degli Avvocati Letizia Davoli e Giovanni Catellani specializzati in materia di D.Lgs. 231/01 e responsabilità degli enti.

2015 – 2016

Collaborazione con lo studio degli Avvocati Letizia Davoli e Giovanni Catellani ed affiancamento nei vari Organismi di vigilanza dove gli stessi erano nominati con la mansione di segretario

2011 -2016

Laurea in Giurisprudenza conseguita presso l'Università degli studi di Modena e Reggio Emilia secondo il sistema quinquennale del vecchio ordinamento.

Tesi di Laurea in Diritto Processuale Penale: "Le misure cautelari nel processo *de societate* ex D.Lgs. 231, 8 Giugno 2001".

Corso di studi regolare terminato il 7 Dicembre 2016.

2006 - 2011

Maturità classica presso il Liceo Classico-Scientifico Ariosto-Spallanzani di Reggio Emilia.

Organizzazione del lavoro e attività lavorativa

Nel Maggio 2020, fonda insieme alla collega Avv. Davoli nonché alla società italiana di Revisione Analisi Spa, *Compliance For Business Srl*, società tra avvocati regolarmente iscritta al foro di Milano (<https://www.compliance-231.it/>).

Negli anni ha collaborato stabilmente con lo studio legale degli avvocati Giovanni Catellani e Letizia Davoli e con diversi professionisti specializzati in differenti campi della compliance così da fornire una consulenza ed un servizio completo e specialistico alle aziende.

Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.it.

Via Cesare Cantù n. 3 Milano – Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156

PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 – 410611341 Mass. 500.000,00€

Avv. MICHELE DELRIO

Specializzazioni e incarichi professionali

2020 - 2025

- È chiamato ad applicare il D.Lgs. 231/01 con la nomina dell'Organismo di Vigilanza e l'adozione del Modello Organizzativo e Gestionale, anche negli Enti del Terzo Settore
- Provvede all'aggiornamento di diversi Modelli Organizzativi e Gestionali in virtù della rilevanza ex D.Lgs. 231/01 dei reati fiscali e tributari prevedendo apposite analisi dei rischi

2015 al 2025

- Si specializza in materia di responsabilità penale amministrativa degli enti ai sensi dal D. Lgs. 231/01.
- Predispone Risk Assessment, Codici Etici e Modelli Organizzativi e ricopre il ruolo di Presidente/Membro dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 in diverse società e gruppi di società operanti in settori differenti.
- Si occupa di governance aziendale e sistema di deleghe.
- Effettua risk assessment specifici, con particolare riferimento a sicurezza e ambiente, su incarico di Società o Organismi di Vigilanza

In particolare, ha **personalmente** curato l'aggiornamento/redazione, previa apposita analisi dei rischi, del Modello Organizzativo e Gestionale delle seguenti realtà:

- | | |
|---------------------------------------|---|
| - D.M.G. SRL | - REVERBERI ENETECH SRL |
| - BIANCA MONTIPO' SRL | - ENGIM EMILIA ROMAGNA |
| - COPY COMPANY SRL | - A.E.C.A. |
| - SVOLTARE SOC. COOP. | - AMBRA SOC. COOP. |
| - INTEGRA SOC.COOP. | - FUSINE ENERGIA SRL |
| - R.T.M. VOLONTARI NEL MONDO | - FONDAZIONE ENGIM NAZIONALE |
| - FONDAZIONE ENGIM VENETO | - FONDAZIONE ENGIM PIEMONTE |
| - CASEIFICIO SANTA VITORIA COOP. AGR. | - FONDAZIONE WEWORLD/GVC |
| - MEDUNA S.C.A.R.L. | - FUSINE ENERGIA SRL |
| - BIOMASSE SERVIZI SRL | - GRUPPO OCMIS |
| - FONDAZIONE ENAIP | - SCLAVO DIAGNOSTIC INTERNATIONAL SRL |
| - QNORANZE FUNEBRI SAS | - CONSORZIO VACCHE ROSSE |
| - FONDAZIONE FOMAL | - FONDAZIONE OSFIN |
| - FONDAZIONE ENGIM SAN PAOLO | - BIOMASSE ITALIA SPA |
| - BIOMASSE SERVIZI SRL | - BIOMASSE CROTONE SPA |
| - TANGRAM SPA | - FOMAL FONDAZIONE OPERA MADONNA DEL LAVORO |
| - OSFIN /JOBTAI | - EDSEG CITTA' DEI RAGAZZI DI MODENA |
| - ENDOFAP, DON ORIONE PIACENZA | - ECOSERVIM |
| - EMILIAWINE SOC. COOP. | - D'ADDETTA SRL |
| - CANEPA SPA | - ECOSERVIM SRL |
| - LOMBARDI GESTIONI SRL | - GRASSELLI SPA |

Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.it

Via Cesare Cantù n. 3 Milano - Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156

PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 - 410611341 Mass. 500.000,00€

Avv. MICHELE DELRIO

Ad oggi è stato nominato quale **Presidente** o componente dell'Organismo di Vigilanza ex D.Lgs. 231/01 nelle seguenti realtà:

1. **D.M.G. SCRL**
2. **COPY COMPANY SRL**
3. **BIANCA MONTIPO' SRL**
4. **R.T.M. VOLONTARI NEL MONDO ONG ETS**
5. **A.E.C.A. ASSOCIAZIONE EMILIANA CENTRI AUTONOMI DI FORMAZIONE PROFESSIONALE**
6. **FONDAZIONE ENGIM EMILIA ROMAGNA ETS**
7. **CENTRO COMMERCIALE MEDUNA SCRL**
8. **FONDAZIONE ENGIM NAZIONALE ONG ETS**
9. **FONDAZIONE ENGIM PIEMONTE ETS**
10. **FONDAZIONE ENGIM VENETO ETS**
11. **FONDAZIONE ENGIM SAN PAOLO ETS**
12. **FONDAZIONE ENGIM LOMBARDIA ETS**
13. **CASEIFICIO SANTA VITTORIA SOC. COOP. AGR.**
14. **FONDAZIONE ENAIP REGGIO EMILIA**
15. VEGA CARBURANTI SPA
16. **FONDAZIONE FITSTIC**
17. **CONSORZIO VACCHE ROSSE SOC. AGR.**
18. **VALDARNO AMBIENTE SRL**
19. TRANSFER OIL SPA
20. CANEPA SPA
21. **LADURNER REMEDIA SPA**
22. LADURNER AMBIENTE SPA
23. LADURNER SRL
24. **ALEGAS SRL**
25. **IBLU SRL**
26. **ENDOFAP DON ORIONE BORGONOVO VAL TIDONE**
27. **EDSEG – CITTA' DEI RAGAZZI MODENA**
28. **ASSOCIAZIONE OSFIN/JOBTAIN RIMINI**
29. **FO.MA.L FONDAZIONE OPERA MADONNA DEL LAVORO**
30. **ASBR AZIENDE SPECIALE SERVIZI DELLA BASSA REGGIANA**
31. **IREN ACQUA REGGIO SRL**
32. **UNIPROJECT SRL**
33. **LADURNER TRANSPHORMA SRL**
34. **ECOSERVIM SRL**
35. **LOMBARDI GESTIONI SRL**
36. **EMILIAWINE SOC. COOP. AGR.**

Si occupa inoltre:

- di redigere procedure volte all'implementazione degli adempimenti in materia di antiriciclaggio ai sensi del D. Lgs. 231/2007. In particolare si occupa:

Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.it.

Via Cesare Cantù n. 3 Milano – Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156

PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 – 410611341 Mass. 500.000,00€

Avv. MICHELE DELRIO

- della formulazione del questionario necessario per la valutazione del cliente e per l'attribuzione dei rischi (adeguata verifica della clientela);
 - dell'identificazione degli infoprovider da utilizzare al fine di poter ottenere informazioni sui clienti (PEP, presenza in liste anti-terrorismo ecc);
 - della predisposizione delle informazioni da estrarre dal Registro Elettronico Antiriciclaggio;
 - della formazione del personale aziendale individuato dal Management, responsabile degli adempimenti in materia antiriciclaggio;
 - della predisposizione della procedura interna (Regolamento) in materia antiriciclaggio;
 - della predisposizione delle procedure interne relativamente all'obbligo di segnalazione delle operazioni sospette;
 - della predisposizione della checklist con gli indicatori di anomalia da adottare per ciascun cliente;
 - dell'implementazione della contrattualistica di vendita e acquisto in virtù del D.Lgs. 231/2007.
- della normativa in materia di Whistleblowing, D Lgs. n. 24/2023 attuativo della Direttiva Europea n. 1937/2019, assistendo le società nella redazione dell'apposita procedura ed assumendo l'incarico di gestore esterno della segnalazione;
 - della normativa sulla Privacy e dei relativi adempimenti alla luce del nuovo Regolamento Europeo sulla Protezione dei Dati (Reg. UE 2016/679), assistendo le società nell'individuazione delle nuove figure responsabili, nella formalizzazione dei contratti e delle procedure aziendali in materia, nonché nella successiva formazione;

Docenze erogate

2022-2024

- Nel corso del primo semestre degli anni 2022 e 2023 e 2024 collabora con la cattedra di Diritto commerciale del corso di Giurisprudenza presso l'Università di Modena e Reggio Emilia, nella persona dell'Ill.mo Professore Ettore Rocchi tenendo un seminario sull'organizzazione aziendale ed i rischi connessi alla stessa
- Docenze e formazione di due ore in materia di "Il D.Lgs.231/2001 ed i reati tributari" per aziende nelle quali è componente dell'OdV.

2021

- 01/07/2021 – Docenza e formazione di due ore in materia di "Il D.Lgs.231/2001 ed i reati tributari" erogato all'Ordine dei Dottori commercialisti e degli esperti contabili di Parma su incarico di Studio Alfa Spa

2020

- 12/02/2020 – Docenza e formazione in materia di "Aggiornamento del Modello Organizzativo e gestionale ex D.Lgs. 231/01 e nuovi reati tributari" per n. 3 ore –organizzato da Reverberi Enetech Srl per le sue prime linee e per i sottoposti

Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.

Via Cesare Cantù n. 3 Milano – Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156
PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 – 410611341 Mass. 500.000,00€

Avv. MICHELE DELRIO

2019

- Dal 05/11/2019 - Docenza in materia di "Forme di assetto societario e governance" per n. 30 ore – corso organizzato da IRECOOP in collaborazione con l'Avv. Davoli
- Collabora al corso di formazione organizzato da Ifoa di Reggio Emilia in materia di Diritto Civile presso la struttura "Oasi di San Francesco" rivolto a Infermieri e Operatori Socio Sanitari.

2019-2018

- Tiene lezioni per 56 ore in materia di Diritto Civile all'interno del corso di formazione organizzato dalla Camera di Commercio di Reggio Emilia per il corso "Mediatori Immobiliari Tempo Casa".

Formazione conseguita

2022

- Conseguimento del master in diritto tributario organizzato da IPSOA – Wolters Kluwer tenuto dal Dott. Antonio Scalia, commercialista in Roma, e dal Dott. Massimo Conigliaro, commercialista, pubblicista, docente scuola Nazionale dell'Amministrazione.

2021

- Partecipa al Webinar organizzato da Unisef, Unindustria servizi & formazione Treviso Pordenone, dal titolo "Codice della crisi e dell'insolvenza: adeguati assetti e modelli organizzativi 231", tenuto dal Dott. Ciro Santoriello, Magistrato presso la Procura di Torino, componente di gruppi di lavoro Diritto Penale dell'Economia e Tutela del consumatore ed infortuni sul lavoro;
- Partecipa all'incontro di formazione per legali e gestori della crisi da sovraindebitamento "Le novità introdotte dalla Legge n. 176/2020" organizzato dall'Ordine degli Avvocati di Reggio Emilia;

Pubblicazioni specialistiche

2025, in corso di pubblicazione

Collabora alla stesura del volume edito da Wolters Kluwer "Sicurezza del lavoro, organizzazione aziendale e responsabilità 231" con l'autore G. Catellani

2025 - 2024

Scrivo stabilmente sulla "Rivista 231", mensile tra i più letti e punto di riferimento per gli operatori della compliance.

2025 - 2020

Scrivo stabilmente sulla rivista "il Commerci@lista", mensile dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili a proposito del "sistema 231".

Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.it

Via Cesare Cantù n. 3 Milano – Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156

PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 – 410611341 Mass. 500.000,00€

Avv. MICHELE DELRIO

Certificazioni

2020

- Partecipa ed ottiene la certificazione di Google Training in "Fondamenti di Marketing Digitale", corso di 40 ore organizzato in 26 moduli online (ID certificato G789UXAS9, Veridicità del certificato all'indirizzo <https://learndigital.withgoogle.com/digitaltraining/validate-certificate-code>)

Altre attività

Dal 2008

È arbitro di calcio tesserato FIGC, ha militato per cinque stagioni nel campionato di CAN C (già LEGA PRO), dove ha svolto la sua attività semi-professionistica, attualmente Presidente della sezione arbitri di Reggio Emilia (200 associati)

In riferimento al nuovo regolamento europeo (Reg. UE 2016/679), il sottoscritto autorizza l'utilizzo dei propri dati personali e professionali.

Reggio Emilia, 03 Febbraio 2025

Avv. Michele Delrio



Email: mdr@compliance-231.it Pec: michele.delrio@ordineavvocatireggioemilia.it

Via Cesare Cantù n. 3 Milano – Viale Ramazzini 39/E Reggio Emilia Mob. 3407130156
PI 02828530358 - C.F. DLRMHL92E16H223F Polizze RcGenerali 410611340 – 410611341 Mass. 500.000,00€