

## Stefano Martinazzo

Laureato in Economia Bancaria, Finanziaria e Assicurativa presso l'Università Cattolica di Milano, Stefano ha maturato oltre diciassette anni di esperienza come *fraud auditor*, dapprima presso il dipartimento di *Forensic Accounting & Litigation* di KPMG Advisory S.p.A. e, successivamente, presso JNP S.r.l..

Dal 2015 è Responsabile del dipartimento *Forensic Accounting* di Axerta S.p.A., leader in Italia in ambito *corporate investigation consulting*, per la quale cura principalmente la gestione e lo svolgimento di incarichi professionali di contenuto investigativo in materia economico-finanziaria e contabile, intervenendo nei casi di frode aziendale ed illecito societario.



### *Esperienza:*

Ha condotto numerose attività di indagine mirate ad individuare dipendenti infedeli ("*white collar crime*" e "*management fraud*") e operazioni commerciali con controparti correlate occulte ai danni delle aziende vittime della frode.

Stefano ha conseguito una solida esperienza nelle consulenze professionali alle funzioni di *internal audit* e di *governance*, soprattutto nell'esecuzione di mappature di processo finalizzate all'introduzione di modelli organizzativi di prevenzione e mitigazione del rischio di frode (*fraud risk management*, *intellectual property protection* e *contract compliance*).

Ha operato in qualità di Consulente Tecnico di Parte o d'Ufficio nei procedimenti civili e arbitrali in occasione delle azioni legali promosse per la risoluzione delle controversie e dei contenziosi tra aziende (*dispute resolution*).

Maturate altresì ampie esperienze nell'ambito della tutela di marchi, brevetti e know-how attraverso lo svolgimento di *royalty audit* mirate ad accertare il corretto pagamento delle *royalty* da parte dei licenziatari e in generale, l'adempimento delle obbligazioni contrattuali previste dai *license agreement*.

A latere delle attività di *fraud auditing* e di *forensic accounting* svolte a favore del settore privato, Stefano ha fornito supporto tecnico in occasione di numerose indagini promosse dalla Magistratura italiana in materia contabile, amministrativa e finanziaria. In questo ruolo, maturato in occasione di inchieste di primaria rilevanza, ha analizzato numerose fattispecie di reato societario, quali per elencarne alcune: false comunicazioni sociali, appropriazione indebita, frode fiscale, corruzione e concussione, agiotaggio, riciclaggio, truffa, reati ex D.Lgs. 231/01, abuso d'ufficio, peculato e turbativa d'asta.

Dall'ottobre 2006 al settembre 2012, Stefano è stato Collaboratore *freelance* della Procura Federale, istituita presso la Federazione Italiana Giuoco Calcio (F.I.G.C.); la funzione prevedeva lo svolgimento di indagini su illeciti sportivi con particolare riferimento alle violazioni commesse in materia gestionale ed economica.

### *Certificazioni e organizzazioni:*

Dottore Commercialista iscritto all'Ordine di Milano (n. 8929), componente della Commissione "*Governance delle Società Quotate*" e revisore Legale dei Conti (n. 172420).

Stefano è Vice Presidente di AssoTAG, l'Associazione Italiana dei Periti e dei Consulenti Tecnici nominati dall'Autorità Giudiziaria.

Dal 2004 tiene lezioni e testimonianze in contesti universitari, post-universitari e professionali in tema di *fraud auditing*, *forensic accounting*, modelli organizzativi di gestione e controllo ex D.Lgs. 231/01.