

STUDIO GIORDANENGO
AVVOCATI ASSOCIATI

AVV. GUGLIELMO GIORDANENGO - AVV. ROBERTO CALLERI DI SALA

AVV. MATTEO LETORIO - AVV. STEFANO VALENTINI

Of Counsel: AVV. MAURIZIO ANGLÉSIO

10121 TORINO – VIA ETTORE DE SONNAZ N.11 – TELEF. 011.56 28 081 – FAX 011. 56 28 623

Avv. Guglielmo GIORDANENGO.

Lingue straniere: inglese.

Studi ed attività professionale:

- Maturità classica.
- Laureato in giurisprudenza nel 1998 presso l'Università degli studi di Torino (votazione 110/110 con lode e menzione) con una tesi in materia di "Diritto Penale Commerciale" in tema di "Responsabilità penale dei sindaci" (relatore Prof.ssa Alessandra Rossi).
- Ho svolto il periodo di pratica professionale presso lo Studio Avvocato Zaccone (1998-2000).
- Superato l'esame di abilitazione alla professione di avvocato nell'ottobre 2001 presso il distretto di Corte d'Appello di Torino, con la votazione di 403/450 (300/300 all'orale), primo classificato, premiato dal Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Torino (c.d. Toga d'Oro).
- Attualmente svolgo attività professionale presso lo Studio Giordanengo Avvocati Associati, con sedi in

Torino ed in Roma, del quale sono socio fondatore: mi occupo (tanto sotto il profilo consulenziale, quanto sotto il profilo processuale) di problematiche attinenti al diritto penale delle società (con particolare riferimento ai reati societari, tributari e finanziari, nonché alla responsabilità amministrativa degli enti ex D.Lgs. 231/2001), seguendo primari gruppi industriali, bancari ed assicurativi nazionali ed internazionali.

- Sono consulente in materia di “Diritto Penale Tributario e Fiscale” di ANIA (Associazione Nazionale Imprese Assicuratrici, riferimento dott. Gianfilippo SCIFONI).
- Sono stato e sono membro del collegio difensivo in numerosi processi di rilievo nazionale aventi ad oggetto contestazioni di reati societari (in particolare la fattispecie di false comunicazioni sociali) e finanziari (in particolare la fattispecie di aggio), nel corso dei quali ho avuto modo di approfondire, anche attraverso la collaborazione con primari consulenti tecnici, le tematiche attinenti alla redazione dei bilanci societari ed alla strutturazione delle comunicazioni sociali ed al mercato (con particolare riferimento a banche ed assicurazioni).

Tra questi segnalo:

- processo per aggio e falso in bilancio c.d. MPS (Tribunale di Milano/Corte d'Appello di Milano, difesa European CEO Nomura Bank, a far data dall'anno 2013, in corso);

- processo per aggrataggio c.d. Ifil/Exor (Tribunale di Torino, difesa ex d.lgs. 231/2001 Exor spa e Giovanni Agnelli sapaz, prosciolte in appello; anni 2009-2013);
 - processo per falso in bilancio ed aggrataggio c.d. Fonsai (Tribunale di Torino, difesa Vice Presidente Esecutivo Fonsai spa, prosciolto in primo grado; anni 2013-2018);
 - processo per bancarotta semplice c.d. Banca Etruria filone consulenze (Tribunale di Arezzo, difesa Consigliere di Amministrazione indipendente, a far data dall'anno 2018, procedimento penale in corso);
 - processo per falso in bilancio c.d. Italease Big Tickets (Tribunale di Milano, difesa membro Comitato Esecutivo Banca Italease, prosciolto in appello; anni 2013-2017).
 - processo per bancarotta preferenziale e patrimoniale filone Italease/Unicredit/Dimafin (Tribunale di Roma, difesa membro Comitato Esecutivo Banca Italease, a far data dall'anno 2017, procedimento penale in corso).
-
- Membro del Consiglio Direttivo della Camera Penale “Vittorio Chiusano” del Piemonte Occidentale e Valle d'Aosta per il biennio 2007-2008 ed il biennio 2009-2010.
 - Membro del consiglio direttivo della Scuola di Specializzazione per le Professioni Legali dell'Università degli Studi di Torino a far data dal settembre 2015 fino al 2018.
 - Sono membro del Consiglio di Amministrazione di:
 - Banca Reale spa;
 - FPO – IRCCS Candiolo.

- Sono presidente ovvero componente dell'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/2001 di:
 - 1) EXOR (fino alla data del trasferimento della società all'estero, componente);
 - 2) CNHINDUSTRIAL N.V. (branch italiana, Presidente);
 - 3) JUVENTUS F.C. s.p.a. (Presidente);
 - 4) Abbott Medical Italia srl (Presidente);
 - 5) GEDI spa (Presidente).
 - 6) GEDI Digital srl (componente).
 - 7) A. Manzoni & c. spa (componente).
 - 8) GEDI Distribuzione spa (componente).
 - 9) Elemedia spa (componente).
 - 10) GEDI News Network spa (componente).
 - 11) GEDI Printing spa (componente).
 - 12) Unioncamere Piemonte (monocratico).
 - 13) Fondazione Ordine Mauriziano (monocratico).
 - 14) Petronas Lubricants Italia (PLI) spa (Presidente).
 - 15) Arexons spa (Presidente).
 - 16) Miroglio spa.
 - 17) ZUCCHI spa (Presidente).
 - 18) Banca Reale spa (Presidente).

- Sono membro del Consiglio di Gestione in materia di giustizia sportiva di: JUVENTUS F.C. s.p.a.

Attività universitaria, docenze e premi:

- Vincitore del premio “Optime” per meriti di studio nell’anno 1999, attribuito dall’Unione Industriale di Torino.
- Professore a contratto di Diritto Penale Commerciale presso l’Università degli studi del Piemonte Orientale – Facoltà di Economia, a far data dall’anno accademico 2003-2004 sino all’anno accademico 2010-2011.
- Professore a contratto di Diritto Penale Progredito (il corso ha ad oggetto le principali fattispecie di diritto penale tributario, societario, fallimentare e market abuse, nonché la responsabilità amministrativa degli enti) presso l’Università degli Studi del Piemonte Orientale – Facoltà di Giurisprudenza – sede di Novara – a far data dall’anno accademico 2016-2017 fino all’anno accademico 2019/2020.
- Vincitore primo classificato di dottorato di ricerca in “Diritto Penale Italiano” presso l’Università degli Studi di Torino nell’ottobre 2001, con la votazione di 110/120 (50/60 allo scritto e 60/60 all’orale); al termine del triennio, ho conseguito il dottorato presentando una tesi in materia di “Diritto Penale Commerciale” dal titolo “La responsabilità penale dei componenti degli organi di amministrazione e controllo di società”.
- Docente al “Master per giuristi d’impresa” organizzato dalla Scuola di Amministrazione Aziendale dell’Università degli Studi di Torino dal 1999 al 2005.
- Docente presso la “Scuola di specializzazione per le professioni legali” dell’Università degli Studi di Torino e del Piemonte Orientale.

- Docente presso la “Scuola per il difensore d’ufficio” organizzata dalla Camera Penale di Torino.
- Docente presso l’Associazione Italiana Internal Auditors (AIIA).

Convegni e collaborazioni:

- Collaboro con l’Unione Industriale di Torino, ed in particolar modo con l’AMMA, nonché con il centro di formazione Skillab.
- Collaboro con la Camera di Commercio di Torino, nonché con Unioncamere Piemonte, in qualità di consulente giuridico in materia penale.
- Nell’ambito di un’attività di collaborazione con il Consiglio dell’Ordine degli Ingegneri di Torino, ho tenuto numerose lezioni di approfondimento per gli iscritti in merito alla legge sulla Privacy, a tematiche di diritto penale tributario, nonché alla responsabilità amministrativa degli enti (D. Lgs. 231/2001).
- Collaboro con la Fondazione dell’Ordine degli Ingegneri di Milano, presso la quale ho tenuto incontri in materia di responsabilità penale derivante dalla violazione della normativa in materia antinfortunistica.
- Ospite dell’Istituto dos Advogados de Minas Gerais, sono stato relatore al convegno internazionale tenutosi a Belo Horizonte (Brasile), il 6/7/8.8.2007, “*Criminalidade e violencia: politicas publicas de combate*”, con una relazione dal titolo “*L’operazione mani pulite e la lotta alla corruzione in Italia*”.

- Ospite dell'Instituto de Ciencias Penais del Minas Gerais e della Corte d'Appello del Minas Gerais, quale relatore del convegno internazionale di Belo Horizonte "*Novas Perspectivas*", 28-29 maggio 2018, con un intervento sul tema "*O Legado da Operação Mãos Limpas*".
- Relatore in numerosi altri convegni ed incontri di studio organizzati da Paradigma spa aventi ad oggetto i reati in materia tributaria, la responsabilità amministrativa degli enti, l'igiene e sicurezza sui luoghi di lavoro, il diritto penale ambientale, il diritto penale bancario, il diritto penale tributario, nonché tematiche afferenti le fattispecie di Market Abuse organizzati da società specializzate nel settore della formazione.
- Sono autore di numerose pubblicazioni in materia di diritto penale societario, tra le quali:
 1. Commento ai reati di cui agli artt. 2621 e 2622 c.c. (False comunicazioni sociali) nell'ambito del Codice Civile Ipertestuale edito da Wolters Kluwer, 2002;
 2. "*Rivisitazione storico-critica dell'elemento soggettivo del reato di false comunicazioni sociali*" su *Giurisprudenza italiana*, gennaio 2003;
 3. Commento agli artt. 2630, 2631, 2634, 2635, 2636 e 2641 nel volume "*Il nuovo diritto societario*", collana "*Le riforme del diritto italiano*", editore Zanichelli, coordinatore prof. Gastone Cottino;
 4. "*False comunicazioni sociali: indietro tutta! Brevi considerazioni sulle nuove fattispecie di false comunicazioni sociali*", Parte I e Parte II, pubblicati sul

sito internet www.rivista231.it nei mesi di dicembre 2005 e febbraio 2006;

5. Aggiornamento della parte speciale del *“Manuale di Diritto Penale”* di F. Antolisei, *“Leggi complementari I”*, edizione 2007, coordinatore prof. Carlo Federico Grosso, nella parte relativa ai reati finanziari e dei revisori contabili; edizione 2013 ed edizione 2018, nella quale ho curato la parte relativa alle fattispecie di Market Abuse; *“Leggi complementari II”*, nel quale ho curato l’aggiornamento della parte relativa ai reati di contrabbando. Ho inoltre curato la revisione della parte speciale avente ad oggetto i reati contro il patrimonio nell’edizione 2016.
6. *“Reati ambientali, informatici e tributari: le nuove fattispecie di reato per cui sarà applicabile la disciplina della responsabilità delle società”*, in *Il nuovo diritto delle società*, n. 3/2008.
7. *“Riflessioni in materia di responsabilità civile e penale dei sindaci di società per azioni”*, in *Giurisprudenza Commerciale*, n. 6/2010.
8. *“La responsabilità in materia di infortuni sul lavoro nei contratti di appalto e sub-appalto”*, in *La responsabilità amministrativa delle società e degli enti*, n. 4/2011.
9. Dall’anno 2010 collaboro con la redazione di *Giurisprudenza Commerciale* per la quale curo l’annotazione delle sentenze in materia di diritto penale societario.
10. Vincitore “Best Paper” nella “Conferenza internazionale sul Risk Management” tenutasi a Torino,

5/6 maggio 2016, con uno scritto redatto insieme all'avv. Federico Restano in merito alla "Responsabilità civile e penale dei membri degli organismi di vigilanza".

11. Ho curato il capitolo attinente la responsabilità amministrativa degli enti (231/2001) nell'ambito dell'opera *"Assetti adeguati e modelli organizzativi"* a cura del prof. Maurizio IRRERA, edizione 2016.
12. Insieme a Paola Galli, il Capitolo IV, *"Gli altri reati societari"* del manuale *"Il nuovo falso in bilancio e i reati societari"*, a cura di Armando MACRILLO', DIKE, 2016.
13. Insieme a Stefano Valentini, *"Dei delitti contro il patrimonio. Nozioni comuni"* e *"Dei delitti contro il patrimonio, mediante violenza alle cose o alle persone"* nell'ambito del *"Manuale di diritto penale. Parte generale e speciale"* a cura di Maurizio RIVERDITI, Wolters Kluwer, 2017.
14. Insieme alla prof. Alessandra ROSSI, Capitolo VII, *"La responsabilità penale dei componenti dell'organismo di vigilanza"* e insieme ai colleghi Stefano Valentini e Michela Malerba, Capitolo VIII, *"L'attività dell'odv nel corso delle indagini preliminari"* del manuale *"Modello Organizzativo D.LGS. 231 e organismo di vigilanza"*, Eutekne, 2019.
15. Insieme a Stefano Valentini, Capitolo VIII, *"Le attività, i poteri e gli obblighi"* in *"L'organismo di vigilanza nel sistema 231"* a cura di Santoriello e Di Fiorino (2021).
16. Insieme a Fabrizio Martini, *"La responsabilità dei professionisti in materia di salute e sicurezza"* in *"La*

responsabilità penale dei professionisti” a cura di
Pistochini/Stampanoni Bassi (2023).