

INFORMAZIONI PERSONALI**Alfredo ESPOSITO.**

Ufficiale della Guardia di Finanza - Capitano, Comandante della Sezione Misure di Prevenzione - Gruppo Investigativo Criminalità Organizzata - Nucleo di Polizia Economico-Finanziaria di Torino- in G. di F. dal Settembre 1989.

COMPETENZE PROFESSIONALI

- Ultra-trentennale esperienza nel settore tributario, anche in ragione di essere stato, nel corso degli anni, team leader in attività di polizia tributaria nel settore delle verifiche fiscali a soggetti di medie e rilevanti dimensioni. Altresì, per due anni team leader operante nel settore del mercato dei capitali presso il Nucleo di Polizia Tributaria di Torino (indagini di polizia giudiziaria di natura economico-finanziaria). Specializzato Verificatore Fiscale dopo un percorso di studi specialistico, della durata di 14 mesi, presso la O.E.C.D. International Academy for Tax Crime Investigation presso la Scuola di Polizia Economico Finanziaria della Guardia di Finanza con sede ad Ostia

ISTRUZIONE E FORMAZIONE

Da ottobre 2014 a settembre
2017

Dottore di Ricerca, Ph.D. in Business and Management XXX° Ciclo

Dottore di Ricerca - Ph.D. in Business and Management - XXX° Ciclo. Università di Torino - Dipartimento di Management - Sezione di Ragioneria - SECS P07.

Titolo della Tesi: *“Performance Analysis of the Italian and European banking system. Study of the relative efficiency of the Italian savings banks and of the major European banking players”.*

Relatori: Prof. Umberto Bocchino e Prof. Simona Alfiero

- Efficienza Bancaria, Economia Aziendale, Bilanci degli Istituti di Credito, Corporate Governance, Performance.

Da novembre 2017

Culture della materia di Economia Aziendale presso il Dipartimento di Management.

Da gennaio 2011 a marzo 2013

Laurea Magistrale in Economia e Management Internazionale.

Università degli Studi di Torino - Facoltà di Economia. 110/110

Tesi in Economia Internazionale avanzata, titolo: *“United Arab Emirates: a situation of development not to be taken for granted, strategies and future perspectives in the light of the world economic crisis”.* Punteggio: 110/110 - Relatore il Prof. Mario DEAGLIO - Punteggio: 110/110.

Da settembre 2002 a maggio 2009

Laurea Triennale in Economia e Commercio.

Università di Perugia - Facoltà di Economia.

Tesi in Diritto Tributario internazionale.

- Diritto societario, contabilità e bilancio, economia aziendale, finanza aziendale.

DOCENZE

- 2024/2025 docente a contratto - incarico di 20 ore, quale attività didattica di esercitatore nell'ambito dell'insegnamento IMPRESA e BILANCIO corso previsto dal corso di laurea in ECONOMIA E STATISTICA PER LE ORGANIZZAZIONI, istituito e attivato dall'Università Statale degli Studi di Torino - Dipartimento di ECONOMIA E STATISTICA “COGNETTI DE MARTIIS”, per l'anno accademico 2023 - 2024.

- 2023/2024 docente a contratto - incarico di 20 ore, quale attività didattica di esercitatore nell'ambito dell'insegnamento IMPRESA e BILANCIO corso previsto dal corso di laurea in ECONOMIA E STATISTICA PER LE ORGANIZZAZIONI, istituito e attivato dall'Università Statale degli Studi di Torino - Dipartimento di ECONOMIA E STATISTICA “COGNETTI DE MARTIIS”, per l'anno accademico 2022 - 2023.

- 2022/2023 docente a contratto - incarico di 15 ore, quale attività didattica di esercitatore nell'ambito dell'insegnamento IMPRESA e BILANCIO corso previsto dal corso di laurea in ECONOMIA E STATISTICA PER LE ORGANIZZAZIONI, istituito e attivato dall'Università Statale degli Studi di Torino - Dipartimento di ECONOMIA E STATISTICA “COGNETTI DE MARTIIS”, per l'anno accademico 2022 - 2023.

- 2021 docente a contratto - incarico di 30 ore, quale attività didattica integrativa e di supporto - **crash course in lingua inglese** in FINANCIALACCOUNTING nell'ambito corso di laurea magistrale in MANAGEMENT OF INNOVATION AND ENTREPRENEURSHIP (MIE) - Università Statale degli Studi di Milano - Dipartimento di Economia, Management e Metodi Quantitativi.

- 2020 docente a contratto - incarico di 30 ore, quale attività didattica integrativa e di supporto - **crash course in lingua inglese** in FINANCIALACCOUNTING nell'ambito corso di laurea magistrale in MANAGEMENT OF INNOVATION AND ENTREPRENEURSHIP (MIE) - Università Statale degli Studi di Milano - Dipartimento di Economia, Management e Metodi Quantitativi.

- 2020 incarico di 8 ore, quale esperto esterno per case studies, al Corso Cuap erogato dal Dipartimento di Management “Cybersecurity e crimini finanziari”.

- 2018/2019 affidamento di 8 ore nell'ambito del Corso di "I COMUNICAZIONE FINANZIARIA DELLE BANCHE ED ASSICURAZIONI" - ECONOMIA AZIENDALE (SECS-P/07) mutuato da AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO AZIENDALE.

Lingua madre

Italiano

Altre lingue

COMPRESIONE		PARLATO		PRODUZIONE SCRITTA
Ascolto	Lettura	Interazione	Produzione orale	
C1	C1	C1	C1	C1

Inglese

Licenza 0042490706 - C1 Cambridge International Certificate in Financial English

Scuola P.E.F. della Guardia di Finanza del Lido di Ostia - Intensive Advanced course on Business Law 2013

Livelli: A1/A2: Utente base - B1/B2: Utente intermedio - C1/C2: Utente avanzato

ULTERIORI INFORMAZIONI

PUBBLICAZIONI

- A dataset of European banks in performance evaluation under uncertainty. Alfiero Simona, Esposito Alfredo, Mensah Emanuel, Toloo Mehdi. In Data in Brief - 22 DOI: 10.1016/j.dib.2018.11.048 - 2019.
- Board Diversity, Risk Management and Efficiency Evaluation. Evidence from European Listed Manufacturing Companies. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. Capitolo in The Future of Risk Management, Volume II - Perspectives on Financial and Corporate Strategies - Palgrave Macmillan - DOI: 10.1007/978-3-030-16526-0 - 2019
- Board Diversity and Efficiency Evaluation Evidence from European Listed Manufacturing Companies. CANE Massimo, ALFIERO Simona, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. In International Business Management. DOI: 10.3923/ibm.2019.92.100 - 2019
- The Italian Bus Transportation Sector: The Management of Environmental Risks as a Factor for Achieving a Business Sustainability. ALFIERO Simona, CANTINO Valter CAPECCI Gianluca, ESPOSITO Alfredo. Capitolo in The Future of Risk Management - Palgrave Macmillan - DOI: 10.1007/978-3-030-145484_1 ISBN: 978-3-030-14547-7 - 2019
- The effect of national cultural differences of board members on Integrated Reporting. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. In Corporate Board: Role, Duties & Composition / Volume 14, Issue 1, 2018, Virtus Interpress, ISSN Print: 1810-8601, 1. <http://doi.org/10.22495/cbv14i1art1>
- Environmental Efficiency Analysis of Bus Transport in Italy - SMEs vs Large Companies. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. Capitolo del libro: "Maintaining Sustainable Accounting Systems in Small Business" edito da IGI Global Hershey, Pennsylvania, (U.S.A), DOI: 10.4018/978-1-5225-5267-3 - ISBN: 9781522552673 - 2018
- The efficiency of the continental European transportation cruise ship companies. A slack based DEA application. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. Capitolo del libro: "Smart Tourism" Edito da McGraw-Hill Education - ISBN: 9788838695025 - 2018
- Efficiency in Italian Saving Banks: is Unity the Strength? ALFIERO Simona, ELBA Filippo, ESPOSITO Alfredo, RESCE Giuliano. Capitolo in Research Advancements in National and Global Business Theory and Practice. ISBN: 978-9963-711-67-3. 2018
- High Performance Through Innovation Process Management in SMEs. Evidence from the Italian wine sector. ALFIERO Simona, BROCCARDO Laura, CANE Massimo, ESPOSITO Alfredo. In MANAGEMENT CONTROL. DOI: 10.3280/MACO2018-003005 - 2018
- Board configuration and IR adoption. Empirical evidence from European companies. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. In CORPORATE OWNERSHIP & CONTROL, 2018, Virtus Interpress, (DOI): 10.22495/cocv15i1c2p13
- Determining characteristics of boards adopting Integrated Reporting. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. Articolo in Rivista in Financial Reporting, 2018, Franco Angeli, Italy, ISSN: 2036-671X, JR AIDEA: A, GEV: C.
- The impact of national cultural differences within the board on Integrated Reporting. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. In Corporate Board: role, duties and composition, 2018, Virtus Interpress, ISSN: 1810-8601 (print); ISSN: 2312-2722 (online).
- Environmental Efficiency Analysis of Bus Transport in Italy. SMEs Versus Large Companies. ALFIERO Simona, CANE Massimo, DORONZO Ruggiero, ESPOSITO Alfredo. In Maintaining Sustainable Accounting Systems in Small Business, Edited by Carvalho Luisa and Truant Elisa, IGI Global, Hershey, USA, 2018
- Comparative Efficiency Studies. ALFIERO Simona, ESPOSITO Alfredo. In Global Encyclopedia of Public Administration, Public Policy, and Governance, Edited by Springer International Publishing AG, USA, 2018 doi:10.1007/978-3-319-31816-5_3292-1.
- The impact of environmental factors on the measurement of managerial efficiency in the Italian

waste management sector. Framework and empirical evidence. ALFIERO Simona, ELBA Filippo, ESPOSITO Alfredo, RESCE Giuliano. In International Journal of Public Administration (U.S.A.), p. 1-13, ISSN: 0190-0692, doi: 10.1080/01900692.2017.1350709 - 2017

- Inclusion of small-scale energy users in liberalized energy markets. SIMONOV Mikhail, ALFIERO Simona, ESPOSITO Alfredo, TIBILETTI Luisa. In African Journal of Business Management, vol. 11, p. 590-596, ISSN: 1993-8233, doi: 10.5897/AJBM2017.8374 - 2017.
- The rise and fall of Italian Saving Banks. A dea efficiency approach. ALFIERO Simona, BOCCHINO Umberto, ESPOSITO Alfredo, DORONZO Ruggiero. In Corporate Ownership & Control, vol. 14, p. 350-361, ISSN: 1727-9232 - 2017
- Italian Saving Banks efficiency, is unity strength? Bank Groups versus stand-alone. ALFIERO Simona, ELBA Filippo; ESPOSITO Alfredo, RESCE Giuliano. In proceedings of 34th International Conference Mathematical Methods in Economics MME 2016 - Mathematical Methods in Economics - Technical University of Liberec (Czech Republic) September 2016, pp. 7-12, ISBN 978•80•7494•296•9
- Efficiency analysis for the risk management of Italian Saving Banks. ALFIERO Simona, ESPOSITO Alfredo, DORONZO Ruggiero, MADHOOSHI ARZANAGH Parisa. Capitolo di Libro in: (a cura di): Paola De Vincentiis Valter Cantino Maria Gabriella Racca, "Risk Management: perspectives and open issues. A multi-disciplinary approach". p. 359-374, London: McGraw Hill Education, ISBN: 9780077180171- 2016.

CONFERENZE

- 12/09/2018 - 14/09/2018 11th annual conference of the Euromed Academy of Business - "Research Advancements in National and Global Business Theory and Practice" presso la Facoltà di Economia della Valletta, Malta.
- 07/06/2018 - 09/06/2018 International Symposium "Resilience, Sustainability and Innovation on Public Services" presso la Facoltà di Economia dell'Università Ca' Foscari di Venezia.
- 21/09/2017 - 22/09/2017 13th Interdisciplinary Workshop on Intangibles and Intellectual Capital presso la Università Politecnica delle Marche di Ancona.
- 26/06/2017 - 29/06/2017 5th International Conference on Data Envelopment Analysis" presso la University of Economics di Praga - Repubblica Ceca.
- 11/04/2017 SIDREA International Workshop (SIW) on integrated Reporting and Non-financial Information Assurance - presso l'Università di Roma Tre.
- 17/11/2016 - 18/11/2016 Conference "Integrated Thinking and Reporting in Practice" presso la LUISS University di Roma.
- 06/09/2016 - 09/09/2016 34th International Conference on Mathematical Methods in Economics in Liberec, Repubblica Ceca
- 05/05/2016 - 06/05/2016 1st International Conference on Risk Management presso il Dipartimento di Management dell'Università di Torino.
- 24/08/2015 - 27/08/2015 13th International Conference on Data Envelopment Analysis - DEA2015 - presso la Technische Universität (TU) Braunschweig, Germany.

Riconoscimenti e premi

- CORPORATE BOARD: ROLE, DUTIES AND COMPOSITION Best Paper 2018: The effect of national cultural differences of board members on integrated reporting.

CERTIFICAZIONI

- International Certificate in Advanced Compliance (with distinction) at Securities and Commodities Authority - S.C.A. of United Arab Emirates - c/o Dubai Financial Market - in cooperation with The University of Manchester - Manchester Business School.

ALTRE CONFERENZE E

DOCENZE

- 19/05/2023 **Salone Internazionale del Libro di Torino** - Intervento in qualità di relatore in rappresentanza della Guardia di Finanza, nell'ambito del Progetto Educazione alla Legalità Economica, dal titolo "Scommetti il tuo tempo, non il tuo denaro: educazione e prevenzione".
- 18/11/2022 **Convegno, presso il Politecnico di Torino**, al convegno dell'Associazione Dottori Commercialisti Esperti in ICT, in rappresentanza della Guardia di Finanza del Piemonte e della valle d'Aosta - Intervento in qualità di relatore dal titolo "Utilizzo Criptoassets per la finalit  di riciclaggio".
- 16/01/2024 Corso di aggiornamento per Investigatore Economico-Finanziario Piemonte e Valle d'Aosta-docenza "i controlli sugli obblighi di comunicazione ai nuclei P.e.f. delle variazioni patrimoniali; le certificazioni antimafia; strumenti investigativi dedicati al contrasto alla criminalit  organizzata. Prevenzione delle infiltrazioni della criminalit  in materia di appalti pubblici; scioglimento di enti locali per infiltrazione mafiosa; il network degli "asset recovery office" nell'ambito dell'unione europea; l'ufficio di "asset recovery"; l'ufficio nazionale A.R.O..".
- 21.11.2024 **Docente Titolare** del Corso "Contrasto ai fenomeni di CYBERLAUNDERING mediante utilizzo delle criptovalute" per Ufficiali ed Ispettori del Comando Regionale Piemonte e Valle d'Aosta.
- Novembre 2024 Corso di aggiornamento per Investigatore Economico-Finanziario Piemonte e Valle d'Aosta-docenza "i controlli sugli obblighi di comunicazione ai nuclei P.e.f. delle variazioni patrimoniali;

le certificazioni antimafia; strumenti investigativi dedicati al contrasto alla criminalità organizzata. Prevenzione delle infiltrazioni della criminalità in materia di appalti pubblici; scioglimento di enti locali per infiltrazione mafiosa; il network degli “asset recovery office” nell’ambito dell’unione europea; l’ufficio di “asset recovery”; l’ufficio nazionale A.R.O..”.

03/10/2022 - 05/10/2022

Docente Titolare del Corso per ispettori del Piemonte e della Valle d’Aosta del Corso “*Cybercrime: normativa e cyber contesto, nazionale ed internazionale; financial cybercrime: normativa, metodologie investigative ed esperienze operative. case studies nazionali ed internazionali; captatore informatico: novità normative e metodologie investigative; crypto-assets e riciclaggio: normativa, metodologie investigative. Case studies nazionali ed internazionali.*”.

19/11/2018

Corso di aggiornamento per Investigatore Economico-Finanziario Piemonte e Valle d’Aosta-docenza al corso “TECNICHE DI CONTRASTO AI FENOMENI DI EVASIONE ED ELUSIONE FISCALE INTERNAZIONALE”.