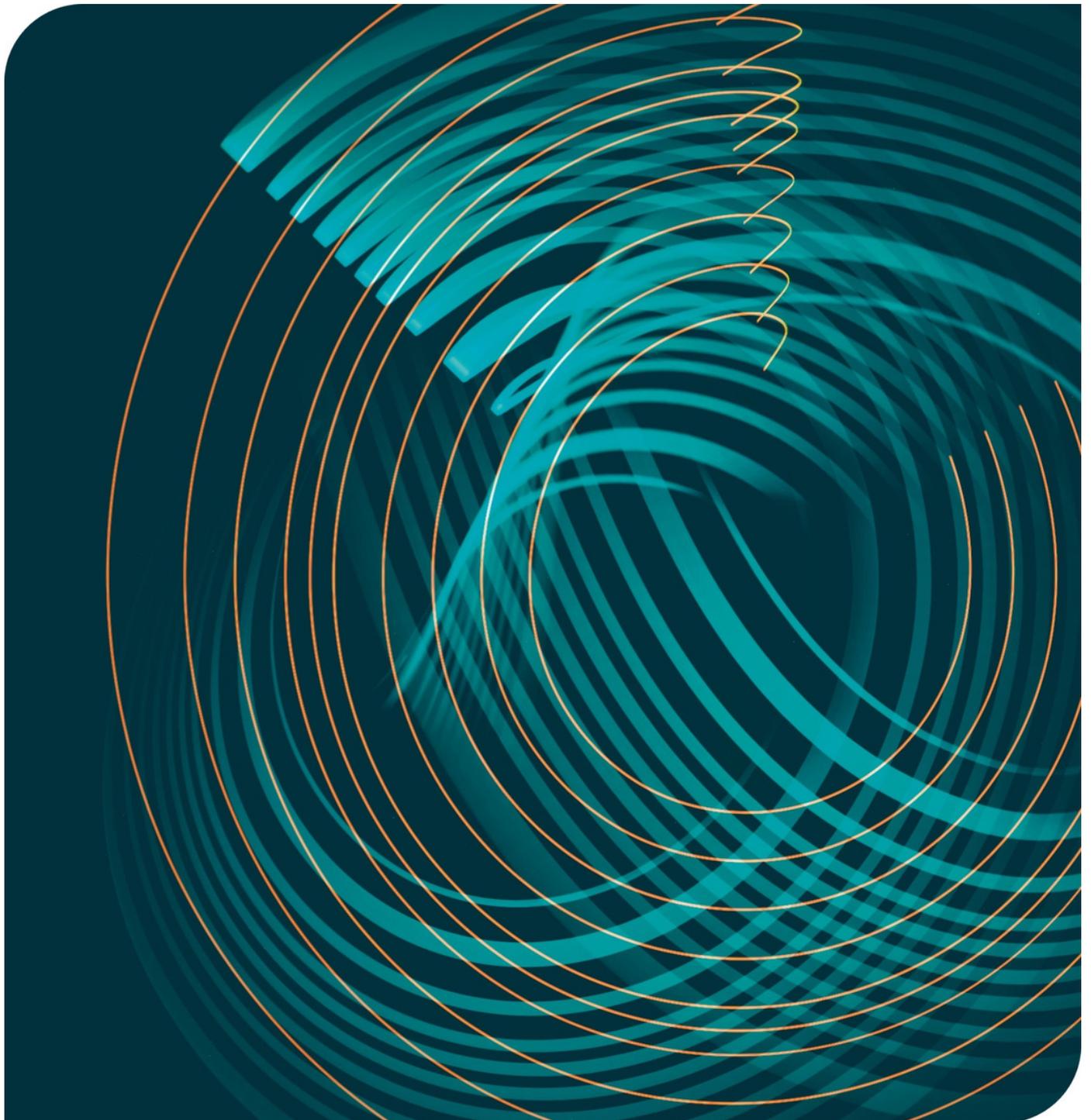




**Nexia**  
Audirevi  
Compliance  
Forensic & Special Situations



# Chi siamo

# Nexia Audirevi

Fondata nel 1983 come Società indipendente di revisione e organizzazione contabile e membro di Nexia, uno dei maggiori network mondiali che raggruppa Società indipendenti attive nell'ambito della revisione contabile, dell'assistenza fiscale e della consulenza alle imprese, Nexia Audirevi è una realtà multifunzionale che da quarant'anni affianca le imprese nelle attività di:

- Audit & Assurance**
- Transaction & Advisory**
- Compliance, Forensic & Special Situations**
- ESG & Sustainability**
- Hospitality & RE Advisory**
- Asseverazioni**
- Restructuring**
- Formazione professionale**



## Sedi



# I nostri numeri



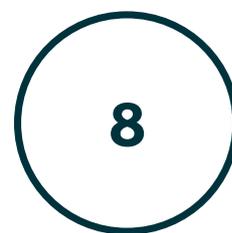
Partner



Sedi in Italia



Dipendenti



Business Unit

## Nexia

Audirevi è membro di Nexia, network internazionale di Società di consulenza e contabilità indipendenti. Scegliendo un'associata Nexia, otterrete un servizio più reattivo, più personale e guidato dai partner, in tutto il mondo.





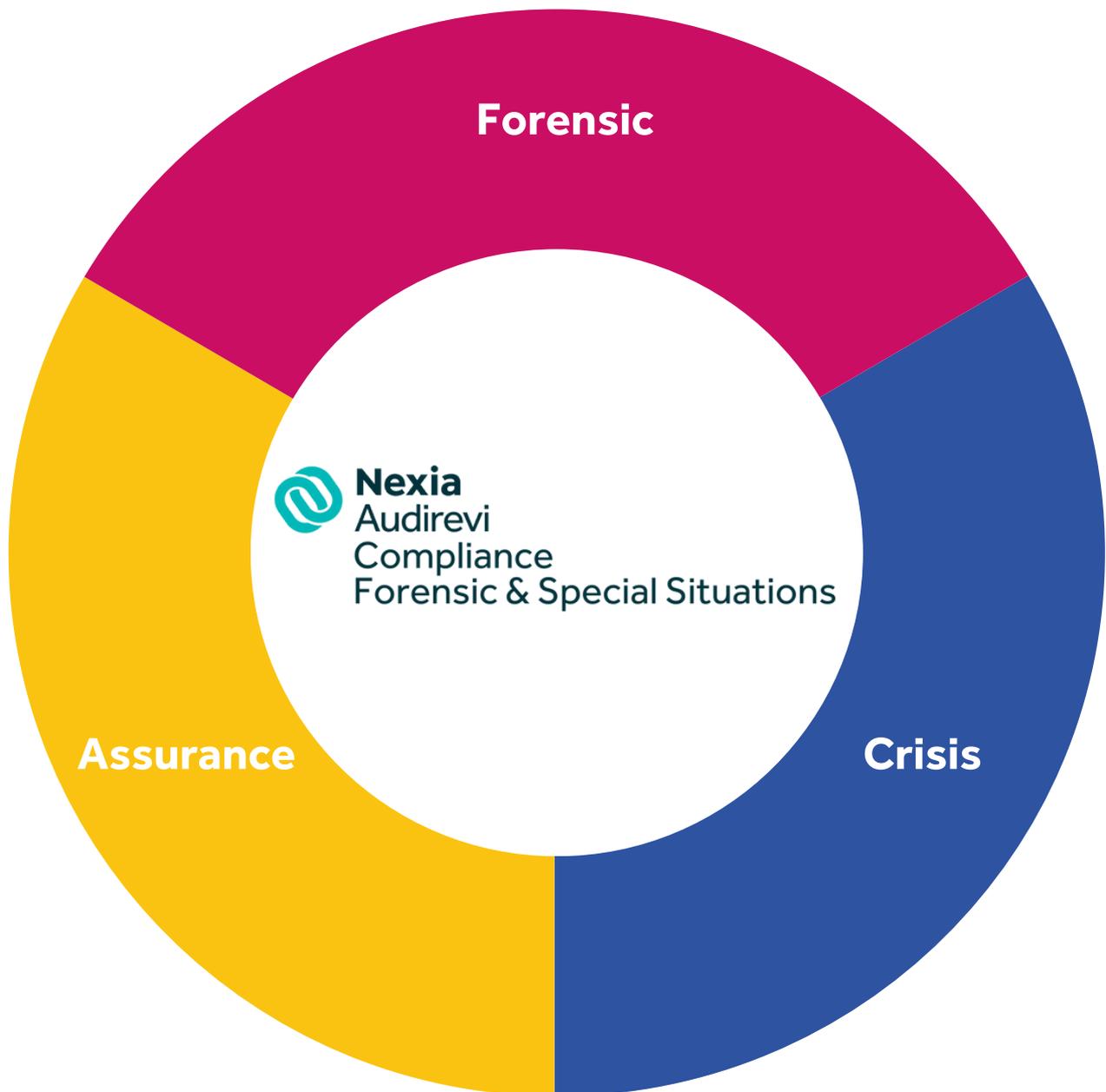
# Compliance, Forensic & Special Situations

# Overview

Composto da professionisti con competenze nei servizi di investigazione contabile e antifrode, il team Compliance, Forensic & Special Situations Nexia Audirevi affianca il Cliente nella prevenzione, gestione e risoluzione di situazioni di crisi causate sia da atti criminali che dovute al mercato ed al business, in ambito economico-finanziario.

1 service line, 3 ambiti specialistici:

- **Forensic**
- **Crisis**
- **Assurance**



# Forensic



## Principali tipologie di incarichi

- Investigation & Fraud Detection
- Consulenze Tecniche di Parte (TCP)
- Due diligence contrattuali e amministrative
- Litigation support
- Verifiche reputazionali e di controparte
- AML & Financial Crimes

## Esempi di successi recenti (2021-2023)

- Investigazione contabile per conto di un gruppo internazionale quotato al NYSE, su controllata italiana.
- Investigazione contabile per conto di un gruppo internazionale (cliente lussemburghese) su casi di frode presso una controllata italiana.
- Consulenza Tecnica (CTP) determinante per il buon esito di un arbitrato internazionale a New York (settore fashion).
- Consulenza Tecnica (CTP) determinante per la vittoria in un procedimento presso il tribunale delle imprese di Napoli.
- Quantificazioni del danno (CTP) nel settore energy, essenziali ai fini di procedimenti civili incardinati a Roma, Firenze e Milano.
- Consulenze Tecniche (CTP) determinanti per assoluzioni in procedimenti penali fallimentari presso i tribunali di Milano, Napoli, Verona e Torino.
- Supporto tecnico in sede di avvio di una litigation (presso il tribunale di Milano) tra primari player nel settore della GDO.
- Supporto tecnico in una fase di pre-contenzioso tra case di moda (cliente USA, contratto di licensing con produttore quotato italiano).
- Assessment di conformità AML presso intermediario italiano, con interlocuzione diretta in sede di ispezione di Banca d'Italia.

# Crisis



## Principali tipologie di incarichi

- Elaborazione di piani per il superamento della crisi
- Advisor per l'esecuzione di ristrutturazioni del debito sia giudiziale che stragiudiziale
- Attestazioni ed Asseverazioni
- Ristrutturazione di crediti UTP in favore di intermediari finanziari
- Supporto nel recupero del credito di posizioni NPL rilevanti in favore di intermediari finanziari

## Esempi di successi recenti (2021-2023)

- Collaborazione continuativa nell'ambito dell'analisi e definizione di soluzioni per crediti UTP in favore di un primario intermediario finanziario a livello nazionale.
- Collaborazione continuativa nell'ambito dell'analisi e definizione di soluzioni per crediti NPL in favore di un primario intermediario finanziario a livello nazionale.
- Supporto specialistico per l'esecuzione di piani di ristrutturazione in favore di diversi gruppi e/o società operanti nel centro-sud Italia e per l'analisi di potenziali rischi di responsabilità, sia giudiziale (nuovo Codice della crisi e dell'insolvenza) e che in bonis.
- Supporto contabile, con specifica verifica su potenziali passività latenti, nell'ambito di due recenti procedure di ristrutturazione disciplinate dal nuovo Codice della crisi e dell'insolvenza.
- Definizione di soluzioni di ristrutturazione aziendale con cessione di crediti fiscali.

# Assurance



## Principali tipologie di incarichi

- Revisione legale dei conti specialistica
- Due diligence specialistiche
- Valutazione di asset in contesti di operazioni straordinarie
- Valutazioni e perizie di aziende e/o rami aziendali
- Emissioni di Comfort/Reliance Letter nell'ambito di operazioni di crediti fiscali

## Esempi di successi recenti (2021-2023)

- Due diligence contabili specialistiche ai fini di un piano concordato elaborato da uno dei maggiori studi italiani del settore, in favore di un importante gruppo nel ciclo della gestione rifiuti.
- Revisione legale dei conti specialistica, presso un gruppo nel settore energy con una procedura di concordato preventivo in continuità.
- Revisione legale dei conti specialistica, presso un gruppo del settore delle infrastrutture con una procedura di concordato preventivo in continuità.
- Revisione legale dei conti specialistica presso un gruppo nel settore multiservizi con una procedura di 182LF bis & ter in continuità.
- Stesura di una perizia di stima del valore economico di un importante player nel settore delle grandi opere in concordato preventivo in continuità.
- Due diligence relative a crediti fiscali per cessioni complesse e di rilevante entità
- Ricostruzione di una situazione complessa di controversie tributarie, con valutazione dei correlati rischi potenziali, ai fini della presentazione di un piano di ristrutturazione.

# Professionisti e competenze



**Raffaele Salese**  
*Managing Partner  
 Compliance, Forensic  
 & Special Situations*

- Competenze chiave: Forensic Investigation & Prevention, Insolvency, Restructuring, Turnaround
- Esperienza: 20+
- Bio: Ha maturato una pluriennale esperienza nell'ambito della revisione legale dei conti e della consulenza aziendale, con particolare riferimento al settore Crisis (attività di restructuring e di supporto agli organi delle procedure concorsuali) e Forensic (identificazione e prevenzione di frodi, determinazione di profili di responsabilità, ecc.). Ha maturato un significativo background in termini di gestione di investigazioni aziendali complesse, nonché nella pianificazione e supervisione di iniziative di remediation. Svolge un ruolo di Consulente Tecnico nell'ambito di contenziosi civili e procedimenti penali. Dottore Commercialista e Revisore Legale dei Conti, parla fluentemente inglese ed è responsabile dell'ufficio Nexia Audirevi di Napoli.



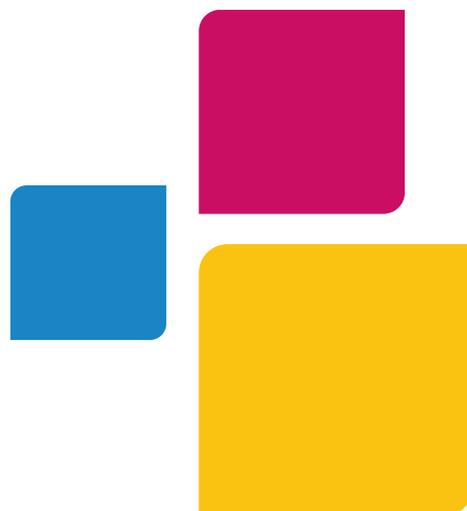
**Francesco Buoro**  
*Associate Partner  
 Compliance, Forensic  
 & Special Situations*

- Competenze chiave: Forensic Accounting, Compliance AML, attività di due diligence economico-finanziaria e reputazionale, valutazioni d'azienda, assessment sui controlli interni e processi.
- Esperienza: 10+
- Bio: Ha maturato una pluriennale esperienza nei settori della revisione legale dei conti, delle consulenze tecniche, delle due diligence contabili-amministrative e in ambito di verifiche di compliance contrattuale. Ha sviluppato inoltre competenze tecniche in materia di antiriciclaggio e indagini finanziarie, avendo ricoperto un ruolo dirigenziale presso un gruppo bancario. E' Associate Partner Forensic anche grazie alle certificazioni internazionali di Leader Laundering Specialist (CAMS) e Certified Fraud Examiner (CFE). Dottore Commercialista, parla fluentemente inglese.



**Andrea Pisanti**  
*Senior Manager  
 Compliance, Forensic  
 & Special Situations*

- Competenze chiave: Forensic Investigation & Prevention, Insolvency, Restructuring, Turnaround
- Esperienza: 8+
- Bio: Ha maturato una pluriennale nell'ambito della revisione legale dei conti e delle due diligence contabili. Ha sviluppato successivamente tali competenze, applicandole al settore forensic-crisis. Svolge attività di verifica contabile e supporto alla formulazione e realizzazione di piani di ristrutturazione, nonché della gestione delle fasi patologiche d'impresa (con verifica anche di profili di responsabilità). Dottore Commercialista, parla fluentemente inglese.





#### Contatti

Per informazioni relative a questi contenuti  
o domande di carattere generale:

[raffaele.salese@audirevi.it](mailto:raffaele.salese@audirevi.it)

#### Nexia Audirevi

Via Paolo da Cannobio, 33 - 20122 Milano

Telefono: 02/87070700

[www.audirevi.it](http://www.audirevi.it)