

## INFORMAZIONI PERSONALI



## Natascia De Luca

Piazza Ettore Troilo n. 18 – Pescara

(+39) 339.8716.448

[deluca.natascia@gmail.com](mailto:deluca.natascia@gmail.com) PEC: [natascia.deluca@odcecpescara.it](mailto:natascia.deluca@odcecpescara.it)

Data di nascita 21.02.1980 | Nazionalità Italiana | Stato Coniugata

ESPERIENZA  
PROFESSIONALE

Ottobre 2011-oggi

**Dottore commercialista**

**Consulenza in materia contabile, societaria e tributaria** (controllo contabile, redazione di bilanci e dichiarazioni fiscali, attività di consulenza aziendale, predisposizione di atti e verbali inerenti le varie fasi della vita societaria).

**Consulente Tecnico del Pubblico Ministero**

Attività di consulente tecnico nell'ambito di procedimenti penali, in collaborazione con varie Procure della Repubblica presso i Tribunali della Regione Abruzzo (Pescara, Chieti, L'Aquila, Teramo), oltre che con la Procura della Repubblica di Perugia (dal 2008 ad oggi ho svolto oltre 150 incarichi).

I procedimenti penali, alcuni anche di rilevanza regionale (es. F.I.R.A. – Gruppo De Nicola), ove ho prestato la mia attività hanno ad oggetto diversi reati finanziari tra i quali, a mero titolo esemplificativo:

- **Truffa (art. 640 c.p.) e truffa aggravata ai danni dello stato (art. 640 bis c.p.);**
- **Usura (art. 644 c.p.);**
- **Bancarotta e reati connessi (artt. 216 e seg. RD 267/42 Legge Fallimentare);**
- **Appropriazione indebita (art. 646 c.p.);**
- **Riciclaggio e reimpiego (artt. 648 bis e 648 ter c.p.);**
- **False comunicazioni sociali.**

Competenze maturate:

- analisi e verifiche inerenti manipolazioni, falsità, omissioni o irregolarità di natura contabile, fiscale e amministrativa;
- raccolta e analisi di evidenze documentali attestanti i comportamenti illeciti attraverso la supervisione delle attività amministrative e finanziarie aziendali;
- verifiche sulla corretta tenuta della contabilità aziendale ai sensi delle normative civilistiche, fiscali e tributarie;
- vigilanza sul rispetto dei Modelli di organizzazione, gestione e controllo ex D.lgs. 231/01, dei Codici Etici, dei Codici di Comportamento e dei Piani anticorruzione societari;
- analisi e di interpretazione tecnica di disposizioni contrattuali allo scopo di verificare contenuto ed effettività degli adempimenti previsti. In particolare, valutazione della congruità dei corrispettivi, dei criteri di valutazione e di altri parametri di natura economico-finanziaria (es. contratti di appalto, consulenza, di fornitura, di intermediazione, di licenza, brevetto, leasing/noleggio, concessione, conto corrente ecc.).

**Ausiliario di P.G.**

Ausiliario, dal 2012, della P.G.: Polizia di Stato – Squadra Mobile, Guardia di Finanza – Nucleo Economico Tributario.

**Consulente Tecnico d'Ufficio**

Nomina di CTU nell'ambito diversi di procedimenti civili e tributari, aventi ad oggetto disparate materie, a titolo esemplificativo, **analisi e ricostruzione di rapporti bancari, rideterminazione del fatturato e relativa tassazione, calcolo del danno emergente e lucro cessante.**

### **Amministratore Giudiziario**

Dall'ottobre 2015, Amministratore Giudiziario, con incarico collegiale, di un rilevante patrimonio costituito da oltre 50 società e numerosi immobili, oggetto di **sequestro ex art. 322 bis c.p.p. – Tribunali di Pescara e Chieti**.

Dal dicembre 2018 al settembre 2021, coadiutrice dell'Amministratore Giudiziario, nell'ambito di un **sequestro, ex art. 322 bis c.p.p – Tribunale di Pavia**, di rilievo nazionale, afferente alcune società e cooperative con sede legale in Milano e sedi operative in tutta Italia.

Dall'ottobre 2019, Amministratore Giudiziario nell'ambito di diverse **misure di prevenzione ex art. 20 D.Lgs. 159/2011 – Tribunale di L'Aquila** – Sezione Misure di Prevenzione.

Da ottobre 2020, **Amministratore di società oggetto di misura di prevenzione ex art. 20 D.Lgs. 159/2011 – Tribunale di Chieti**

### **Docenze**

**Docente aggiunto** presso la **Scuola Ispettori e Sovrintendenti della Guardia di Finanza di L'Aquila**, dal **gennaio 2021**, nelle materie "Ragioneria" e "Tecniche della verifica".

### **Settembre 2009- Settembre 2011 Dottore commercialista**

**Studio Finpro** ([www.studiofinpro.it](http://www.studiofinpro.it)), Via S.Nicolò, 10 – Trieste – Via Aquileia, 17 -Udine.

Collaborazione, svolta prevalentemente presso la sede di Trieste.

**Consulenza in materia contabile, societaria e fiscale**, predisposizione di atti e verbali inerenti le varie fasi della vita societaria delle ditte clienti, redazione di bilanci d'esercizio e di dichiarazioni fiscali. Attività di aggiornamento della clientela attraverso la predisposizione di circolari periodiche e risoluzione dei quesiti tributari e contabili, in materia di tassazione, diretta e indiretta, sia nazionale che internazionale.

Organizzazione e monitoraggio del settore contabilità di Trieste, in collaborazione e coordinamento con la sede di Udine.

### **Maggio 2007 – Luglio 2009**

### **Dottore commercialista**

Collaborazione presso lo studio di Pescara, specializzato nelle consulenze tecniche, in ambito civile, penale e in materia di lavoro, ove ho svolto il tirocinio.

### **Maggio 2004 – Maggio 2007 Tirocino professionale**

Tirocinio triennale obbligatorio per il sostenimento dell'esame di abilitazione all'attività di dottore commercialista, svolto presso uno studio di Pescara, specializzato nelle consulenze tecniche, in ambito civile, penale e in materia di lavoro.

## **ISTRUZIONE E FORMAZIONE**

Gennaio 2018-oggi

Iscritta all'**Albo degli Amministratori Giudiziari**  
**Sezione Esperti in gestione aziendale** – n. 1626

Maggio 2012-oggi

Iscritta all'Albo dei **CTU in materia contabile – Tribunale di Pescara**  
(n. iscrizione 2553)

Maggio 2008-oggi

Iscritta all'Albo dei **Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili** di Pescara  
(Sez. A, n. iscrizione 975)  
Cariche: Componente della Commissione Nazionale "Linee Guida nuovo Codice Antimafia"  
(dicembre 2018-oggi)

12marzo2004

Università degli Studio G. d'Annunzio – Chieti Pescara  
Facoltà di Economia  
Laurea magistrale in economia e commercio  
Votazione 110/110 con lode

Luglio1999

Istituto tecnico commerciale per Ragionieri "A. De Nino", Sulmona (AQ)

Indirizzo perito commerciale e programmatore

Votazione 100/100

## COMPETENZE PERSONALI

Linguamadre Italiano

**Competenze informatiche** Conoscenza approfondita degli applicativi Office (Word, Excel, Power Point, Access), del sistema operativo Windows e dei programmi di posta elettronica (Outlook, eccetera) e browser (Explorer, Firefox eccetera).

**Patentediguida** Automunito (patenteB)

*La sottoscritta è a conoscenza che, ai sensi dell'art. 26 della legge 15/68, le dichiarazioni mendaci, la falsità negli atti e l'uso di atti falsi sono puniti ai sensi del codice penale e delle leggi speciali. Inoltre, il sottoscritto autorizza al trattamento dei dati personali, secondo quanto previsto dalla Legge 675/96 del 31 dicembre 1996.*

Pescara, 16.08.2022

