

Claudia Di Pirro Bellisario

Luogo di nascita: **Avezzano (AQ)**

Data di nascita: **16/12/1990**

Residenza: **Treviglio (BG),
via Giovanni da Verrazzano, 36**

Nazionalità: **Italiana**

Mobile Phone: **+ 39 3515551231**

E-mail: **info@claudiadipirrobellisario.com**

Web: **claudiadipirrobellisario.com**



FORMAZIONE

Anni settembre 2020 - settembre 2023

Università degli Studi di Bergamo, Italia

Ho conseguito il Dottorato di ricerca in Business & Law

Tesi in Diritto Tributario: *“L’impatto delle regole introdotte in materia di scambio automatico di informazioni: stato dell’arte, aspetti di corporate tax governance e futuri sviluppi”*.

Anni febbraio - marzo 2022

Università La Sapienza; Scuola di perfezionamento per le forze di polizia, Roma, Italia

115esimo Corso di alta formazione presso la Scuola di perfezionamento per le forze di polizia in Roma, in materia di “coordinamento interforze e cooperazione internazionale”.

Anni 2018

Università degli Studi di Bergamo, Italia

Ho conseguito la **Laurea magistrale a ciclo unico in Giurisprudenza** (classe LMG-01-Giurisprudenza)

con la votazione di 110/110 e lode.

Tesi in Diritto Tributario: *“L’utilizzabilità delle informazioni antiriciclaggio ai fini tributari?”*, docente relatore Prof. Gianluigi Bizzioli.

Anni 2017 (23/10/2017-27/10/2017)

OECD (Organisation for Economic Cooperation and Development - OCSE -), International Academy for Tax Crime Investigation, Roma, Italia

Ho partecipato al **Corso OCSE “OECD Specialty - Asset Recovery: Freezing and Seizing Assets”**.

Materie oggetto di approfondimento: *“Scene Setting. Broad outline of common asset recovery tools, including freezing, criminal confiscation and non conviction based confiscation (Diana Cottrell UK Prosecutor) - What do we mean by assets and their ownership. Case Strategy, Planning, Tactics - FI Presentation on tracing and securing assets (Simon Brazier Financial Investigator HMRC. UK) - Corporate Structures Trusts Offshore Companies and Ultimate Beneficial Ownership (Dave Covie Assistant Director HMRC. UK) - Practical Exercise. Design an Offshore Structure - Introduction to Mutual Legal Assistance (MLA) - Common Law jurisdictions in practice and Case Examples (Diana Cottrell UK Prosecutor) - Norwegian Case Study. Civil Law jurisdictions practice and Case Examples (Inger Coll Norwegian Expert) - Correspondence Banking Follow the Money (Doug Sloan Deutschebank) - Practical Exercise preparing Freezing Order Statement and case conclusion - How the Fiscal Crime Liaison Officer based abroad can provide assistance (Simon York Director Fraud Investigation)” - Crown Court Judge. Judicial Prospective on Incoming MLA requests for enforcement of freezing/ confiscation orders (His Honour Judge Hopmeier).*

Anni 2017

Università degli Studi Aldo Moro di Bari, Italia

Ho conseguito lo **Short Master in “Money laundering & Tax Law - profili tributari e penali del riciclaggio -”**.

Materie oggetto di approfondimento: *“Il Giudice e l'economia - Terrorismo e riciclaggio - Riciclaggio e reati tributari - Riciclaggio e reati contro la P.A. - La responsabilità da reato degli enti e compliance - L'organismo di vigilanza nel quadro della corporate governance - L'interrelazione fra il d.lgs. n. 231/2001 e il d.lgs. n. 231/2007 - Rischio di riciclaggio e funzioni di compliance nelle banche - L'azione di contrasto dell' UIF e della magistratura penale - Funzioni e modalità operative dell'UIF Italo Borrello Funzionario UIF - Riciclaggio, usura e criminalità organizzata - Il riciclaggio e i reati tributari - Gli illeciti tributari quali strumento per operazioni di riciclaggio - Evasione e riciclaggio nelle operazioni transnazionali - Autoriciclaggio e voluntary disclosure - Il contrasto alla criminalità economica e finanziaria - I compiti e i poteri di polizia economico-finanziaria della GdF alla luce del D.Lgs. 19.3.2001 n. 68 - La strategia investigativa del Corpo della GdF nella lotta al riciclaggio - Cenni all'azione della GdF a tutela della spesa pubblica - Legame tra riciclaggio e corruzione - La collaborazione con l'ANAC - L'attività ispettiva antiriciclaggio - Le funzioni del Corpo in materia di sicurezza della circolazione dell'Euro”*.

Anni 2017

Università degli Studi di Cassino e del Lazio meridionale, Italia

Ho conseguito la **Laurea magistrale in Economia e diritto d'impresa** (classe LM-77 delle lauree magistrali in scienze economico aziendali)

con la votazione di 108/110.

Tesi in Analisi Finanziaria: *“Il costo del capitale delle società non quotate”*, docente relatore Prof. Carmelo Intrisano.

Anni 2014

Università degli Studi di Roma “Tor Vergata”, Italia

Ho conseguito la **Laurea specialistica in Scienze della Sicurezza Economico - Finanziaria** (classe DS1/S delle lauree magistrali in scienze della difesa e della sicurezza)

con la votazione di 110/110 e lode.

Tesi in Diritto Tributario: *“Evasione internazionale, monitoraggio fiscale e rientro spontaneo”*, docente relatore Prof. Raffaello Lupi.

Anni 2012

Università degli Studi di Milano “Bicocca”, in collaborazione con Università degli Studi di Bergamo, Italia

Ho conseguito la **Laurea in Scienze della Sicurezza Economico - Finanziaria** (classe DS/1 delle lauree nelle scienze della difesa e della sicurezza)

con la votazione di 110/110.

Tesi in Diritto Tributario: *“La doppia imposizione internazionale”*, docente relatore Prof. Marco Barassi.

Anni 2009/2014

Accademia militare della Guardia di Finanza, Bergamo e Roma, Italia

A seguito di superamento di concorso pubblico, sono entrata presso l'Accademia della Guardia di Finanza, che forma il ruolo Ufficiali del Corpo, con durata di 5 anni, di cui i primi 3 presso la sede di Bergamo e gli ultimi 2 presso la sede di Roma – Castelporziano.

Dal 19 settembre del 2013 ho assunto il grado di Tenente;

Dal 19 settembre del 2017 ho assunto il grado di Capitano.

Ulteriori corsi:

- 2017: Corso di formazione, “Contrasto alle attività delle organizzazioni criminali e gestione dei beni sequestrati e confiscati”, Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili, presso Aula Magna dell’Università degli studi di Modena e Reggio Emilia, in Reggio Emilia;
- 2017: Seminario di alta formazione, presso la Fondazione Marco Biagi dell’Università degli Studi di Modena e Reggio Emilia, in Modena, sui temi “Introduction NPL’s & Debt Collections: Players of the Italian Market”; “Modernizing Anti - Money Laundering Practices”;
- 2017: Corso intensivo di livello intermedio di lingua inglese per Ufficiali, presso la Scuola di Polizia Economico/Finanziaria della Guardia di Finanza (Roma - Lido di Ostia)
- 2017: Corso di formazione, “Laboratorio antiriciclaggio - L’adeguata verifica del cliente, la registrazione dei dati e la conservazione dei documenti”, Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti contabili, sede dell’ordine di Reggio Emilia;
- dal 2016 ad oggi: Corsi formativi fruiti in modalità e-learning, organizzati dalla Scuola di Polizia Economico/Finanziaria della Guardia di Finanza: “L’analisi e la gestione del rischio nel sistema di prevenzione della corruzione”; “Sicurezza sul lavoro per dirigenti, ai fini del D.Lgs. n. 81/2008”, “Cooperazione internazionale in materia giudiziaria, di polizia, amministrativa e di intelligence”; “Prevenzione all’utilizzo del sistema finanziario per finalità di riciclaggio e di finanziamento del terrorismo”; “Anticorruzione. Metodologie operative nelle indagini in materia di prevenzione della corruzione e contrasto ai reati contro la Pubblica Amministrazione”; “Attività operativa in materia di mercati finanziari e tutela del risparmio”; “Preposto - Sicurezza sul lavoro”; “Criminalità organizzata”; “Istruzioni sull’attività di verifica - Circolare nr. 1/2008”;
- 2015: Corso di formazione “Le misure di prevenzione patrimoniali”, Scuola Superiore della Magistratura, Distretto Corte di Appello di Venezia;
- 2015: Corso di formazione “Attività di contrasto al lavoro sommerso ed all’evasione contributiva”, presso la Scuola di Polizia Economico/Finanziaria della Guardia di Finanza (Roma - Lido di Ostia).

ATTESTAZIONI PROFESSIONALI

Anni **2025**

- ASIS CPP (Certified Protection Professional)

Anni **2024**

- Certificazione Transported Asset Protection Association (TAPA) – Facility Security Requirements (FSR)
- Certificazione Transported Asset Protection Association (TAPA) – Parking Security Requirements (PSR)
- Certificazione Transported Asset Protection Association (TAPA) – Trucking Security Requirements (TSR)

Anni **2023**

- Wicklander-Zulawski : tecniche di intervista investigativa non confrontazionale

DOCENZE

Anni **2024 - 2025**

Docente presso l’Università LUM in Bari, nel Master “Corporate Security and Risk Management”.

Anni **2023 (17/10/2023 e 15/12/2023)**

Docente presso l'Università La Cattolica di Milano e presso l'Università Campus bio-medico in Roma, nei Seminari in materia di sicurezza e prevenzione delle perdite aziendali.

- Anni** **2023**
Membro della commissione di esame in diritto tributario, corso di laurea in giurisprudenza, anno accademico 2023/2024, presso l'Università degli studi di Bergamo.
- Anni** **2022**
Membro della commissione di esame in diritto tributario, corso di laurea in giurisprudenza, anno accademico 2022/2023, presso l'Università degli studi di Bergamo.
- Anni** **2022 (09/09/2022)**
Docente in materia di "Criticità fiscali connesse alle principali operazioni di *private equity* tramite fondi di investimento", nell'ambito del corso "Contrasto all'Evasione e alle Frodi Fiscali", presso il Comando Provinciale della Guardia di Finanza di Milano.
- Anni** **2021 (10/12/2021)**
Docente in materia di "Analisi dei flussi finanziari", presso il Comando Provinciale della Guardia di Finanza di Bergamo.
- Anni** **2020 (17/11/2020)**
Docente in materia di "Analisi dei flussi finanziari", presso il Comando Provinciale della Guardia di Finanza di Bergamo.
- Anni** **2019 (21/02/2019)**
Presidente della sottocommissione esaminatrice per il corso di "Anticorruzione, metodologie operative nelle indagini in materia di prevenzione della corruzione e di contrasto ai reati contro la pubblica amministrazione", presso il Comando Provinciale della Guardia di Finanza di Reggio Emilia (Centro di addestramento di Bologna).
- Anni** **2018 (dal 01/10/2018 al 05/10/2018)**
Docente in materia di "Accertamenti patrimoniali a soggetti connotati da pericolosità economico-finanziaria. Doppio binario – attività di prevenzione antimafia su richiesta dei Prefetti", presso il il Comando Provinciale della Guardia di Finanza di Reggio Emilia (Centro di addestramento di Bologna).

ESPERIENZA LAVORATIVA

- Anni** **dal 06/05/2024 ad oggi**
Milano (MI), Italia
Amazon
Senior Risk Manager, Global Investigations, WWOS (WorldWide Security Operations)

In qualità di Senior Risk Manager, collaboro con il team di Security & Loss Prevention (SLP) a livello globale per implementare il framework investigativo delle operazioni SLP di Amazon, con l'obiettivo di mitigare i rischi legati a furti, frodi ed altri incidenti ad alto impatto. Sono un esperto operativo in indagini e tecniche analitiche, condividendo la mia esperienza con i colleghi SLP presenti nelle diverse sedi di Amazon. Rispondo direttamente al Direttore Globale della Sicurezza e Prevenzione delle Perdite.

Principali ruoli e responsabilità:

- agire come investigatore all'interno del team investigativo SLP e supportare i team di prevenzione delle perdite a livello globale;
- fornire servizi investigativi e consulenza ai collaboratori, collaborando con i team interfunzionali dell'organizzazione;

- supportare lo sviluppo, l'implementazione e l'esecuzione della strategia investigativa; pianificare e condurre operazioni investigative; contribuire alla formazione ed allo sviluppo professionale;
- monitorare le metriche globali su perdite e indagini, redigere report di gestione periodici e svolgere un ruolo attivo nella manutenzione e governance degli strumenti di reporting investigativo;
- sviluppare ed innovare i processi di intelligence, sfruttando la tecnologia per individuare modus operandi, criticità legate alle perdite e tendenze di abuso, diffondendo queste informazioni ai team LP a livello globale.

Anni dal 20/02/2023 al 05/05/2024

Milano (MI), Italia

Amazon

Cluster Security and Loss Prevention Manager

In qualità di Cluster Loss Prevention Manager in Amazon ho operato, con significativa autonomia e discrezionalità in un cluster multi-sede, a capo di un team di Loss Prevention Managers e Loss Prevention Specialists, con lo scopo di supportare il business nella tutela degli assets aziendali.

Principali ruoli e responsabilità:

- informazioni ed intelligence: collegamento ed allineamento regolare con le funzioni aziendali e di supporto per comprendere i piani operativi e fornire un'adeguata gestione del rischio;
- personale: pianificazione del fabbisogno e conseguente assunzione e formazione professionale di membri del team S&LP (manager e specialists);
- mezzi e attrezzature: lancio di nuovi siti ed installazione di adeguate misure di sicurezza fisica per soddisfare gli standards e i requisiti di gestione del rischio;
- standards e procedure: comunicare con le funzioni aziendali e di supporto interessate alle iniziative e ai programmi del gruppo, ottenendo il loro impegno ed il loro consenso nel supportare le procedure di prevenzione dei furti e le pratiche anti-frode individuate;
- controllo e supervisione: monitoraggio sulla conformità e e sulle prestazioni di tutte le attività pertinenti all'interno del cluster e garanzia del raggiungimento di obiettivi, target e KPI;
- responsabilità della pianificazione, della richiesta, dell'allocazione, della spesa e del monitoraggio dei budget all'interno del cluster di competenza, per garantire operazioni economicamente vantaggiose.

Anni dal 04/08/2022 al 19/02/2023

Milano (MI), Italia

Nucleo di Polizia economico-finanziaria della Guardia di Finanza

Comandante della 4^a Sezione Verifiche Complesse, I Gruppo Tutela Entrate - Capitano

La Sezione Verifiche Complesse che comandavo si componeva di nr. 13 militari, occupandosi dello svolgimento delle attività di polizia economico-finanziaria e giudiziaria che rientrano nei compiti di istituto demandati al Corpo.

Principali ruoli e responsabilità:

- direzione e coordinamento di attività di prevenzione, ricerca e repressione di violazioni in materia di imposte dirette ed indirette, tasse, contributi ed ogni altra entrata tributaria di spettanza erariale o locale, nonché in materia di uscite del bilancio dell'Unione Europea (accertando la sussistenza effettiva dei requisiti previsti per la fruizione di fondi stanziati dall'UE), attraverso lo svolgimento di attività di verifica e controllo fiscali, nei confronti di contribuenti persone fisiche e giuridiche di rilevanti dimensioni, con volume d'affari superiore ad 11 milioni di euro;
- direzione e coordinamento di attività di iniziativa o su delega dell'Autorità Giudiziaria, per la repressione dei fenomeni di criminalità.

Anni dal 20/07/2019 al 03/08/2022
Treviglio (BG), Italia
Compagnia della Guardia di Finanza
Comandante - Capitano

La Compagnia che comandavo si componeva di nr. 35 militari, occupandosi dello svolgimento delle attività di polizia economico-finanziaria e giudiziaria che rientrano nei compiti di istituto demandati al Corpo.

Principali ruoli e responsabilità:

- direzione e coordinamento di attività di prevenzione, ricerca e repressione di violazioni in materia di imposte dirette ed indirette, tasse, contributi ed ogni altra entrata tributaria di spettanza erariale o locale, nonché in materia di uscite del bilancio dell'Unione Europea (accertando la sussistenza effettiva dei requisiti previsti per la fruizione di fondi stanziati dall'UE), attraverso lo svolgimento di attività di verifica e controllo fiscali, presso contribuenti persone fisiche e giuridiche, con volume d'affari fino a 5.164.568 euro;
- direzione e coordinamento di attività di iniziativa o su delega dell'Autorità Giudiziaria, per la repressione dei fenomeni di criminalità.

Anni dal 08/08/2016 al 19/07/2019
Reggio Emilia, Italia
Nucleo di Polizia economico-finanziaria della Guardia di Finanza
Comandante della Sezione Riciclaggio - Tenente/Capitano

La Sezione Riciclaggio che ho comandato si componeva di nr. 15 militari, occupandosi dello svolgimento delle attività di polizia giudiziaria che rientrano nei compiti di istituto demandati al Corpo, in materia di contrasto ai fenomeni della criminalità organizzata e del riciclaggio.

Principali ruoli e responsabilità:

- direzione e coordinamento di articolate indagini, anche con l'esecuzione di accertamenti tecnici (intercettazioni), volte a scardinare le infiltrazioni della criminalità organizzata nel tessuto economico e sociale nazionale ed internazionale;
- direzione e coordinamento di attività di indagine (accertamenti patrimoniali), volte all'aggressione patrimoniale, attraverso l'applicazione della normativa antimafia, nonché delle norme vigenti in tema di sequestri (preventivi, per equivalente, per sproporzione);
- direzione e coordinamento di attività mirate alla verifica degli adempimenti previsti dalla normativa antiriciclaggio, nei confronti di contribuenti professionisti con volume d'affari superiore ad euro 6.000.000; approfondimento delle segnalazioni di operazioni sospette di riciclaggio, provenienti dall'Unità di Informazione Finanziaria della Banca d'Italia;
- direzione e coordinamento di accertamenti volti al rilascio o meno, a seguito della partecipazione ad appositi tavoli tecnici interforze presso le Prefetture, di certificazioni antimafia per l'iscrizione nelle white lists, al fine di consentire ai soggetti che ne facciano richiesta la partecipazione a gare di appalto pubbliche.

Anni dal 23/06/2014 al 07/08/2016
Venezia, Italia
I Gruppo della Guardia di Finanza
Comandante della Sezione Operativa - Tenente

La Sezione Operativa che ho comandato si componeva di nr. 30 militari, occupandosi dello svolgimento delle attività di polizia economico-finanziaria e giudiziaria che rientrano nei compiti di istituto demandati al Corpo.

Principali ruoli e responsabilità:

- direzione e coordinamento di attività di prevenzione, ricerca e repressione di violazioni in materia di imposte dirette ed indirette, tasse, contributi ed ogni altra entrata tributaria di spettanza erariale o locale, nonché in materia di uscite del bilancio dell'Unione Europea

(accertando la sussistenza effettiva dei requisiti previsti per la fruizione di fondi stanziati dall'UE), attraverso lo svolgimento di attività di verifica e controllo fiscali, presso contribuenti persone fisiche e giuridiche, con volume d'affari fino a 5.164.568 euro;

- direzione e coordinamento di attività di iniziativa o su delega dell'Autorità Giudiziaria, per la repressione dei fenomeni di criminalità.

ARTICOLI SU RIVISTE DI SETTORE

- 2025: *“Sicurezza è Compliance: la governance come scudo legale dell'impresa”*, in SecSolution, Settembre 2025;
- 2025: *“Integrated Risk Management. The Key to Corporate Resilience”*, in LP Magazine, Maggio 2025;
- 2025: Responsabile per il settore Security & Risk Management per la rivista digitale Tax Atlantis : centro di competenza dedicato alla fiscalità internazionale, alla pianificazione fiscale, alla compliance, al risk management e alla security aziendale;
- 2023: *“Cass. Civ., Sez. Un., 16 febbraio 2022, n. 5049: “Condizioni ed effetti della revocatoria fallimentare del pagamento eseguito in favore del creditore pignoratizio con denaro derivante dalla vendita del bene oggetto di pegno”*, in Focus Magistratura, n. 1, gennaio 2023, pagg. 102-105, NelDiritto Editore;
- Manuale Diritto Civile NelDiritto Editore, XIV Edizione, 2022/2023, parte III, parte IX;
- Compendio Diritto Civile NelDiritto Editore, X Edizione, 2022/2023, Capp. II e X;
- 2022: *“Cass. Civ., Sez. III, Ord. (data ud. 10/11/2020) 22/02/2021, n. 4664: “Il contratto di sale and lease back ed il divieto di patto commissorio”*, in Appendice al Focus Magistratura, n. 2 maggio 2022, pagg. 213-217, NelDiritto Editore;
- 2022: *“Cass. Civ., Sez. III, Ord. 5423 del 18/02/2022: “La riconducibilità della figura del garante autonomo non professionista a quella di consumatore”*, in Appendice al Focus Magistratura, n. 2 maggio 2022, pagg. 272-278, NelDiritto Editore;
- 2022: *“Cass. Civ., Sez. III, Sent. 14/06/2021, n. 16743: “L'applicazione della clausola generale di buona fede e correttezza nell'esecuzione del contratto”*, in Appendice al Focus Magistratura, n. 2 maggio 2022, pagg. 231-237, NelDiritto Editore;
- 2022: *“Cass. Civ., Sez. III, Sent. (data ud. 05/05/2021) 17/11/2021, n. 34813: “Responsabilità medica: la colpa omissiva in caso di malattia ad esito infausto”*, in Appendice al Focus Magistratura, n. 2 maggio 2022, pagg. 237-241, NelDiritto Editore;
- 2020: *“PEX e nuove disposizioni in materia di regimi fiscali privilegiati”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. aprile 2020, pagg. 86-88;
- 2020: *“Con la Direttiva ATAD nuove regole di deducibilità per gli interessi passivi”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. febbraio 2020, pagg. 41-45;
- 2019: *“L'internet provider: responsabilità, diritto all'oblio e tutela della proprietà intellettuale”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. ottobre 2019, pagg. 203-206;
- 2019: *“Il principio di prevedibilità nell'applicazione delle misure di prevenzione”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. maggio 2019, pagg. 109-113;
- 2019: *“Portata applicativa delle interdittive antimafia, tra condizionamenti mafiosi e profili di responsabilità della PA”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. febbraio 2019, pagg. 41-44;
- 2018: *“Riciclaggio e illeciti fiscali”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. novembre 2018, pagg. 224-227;
- 2018: *“Il trattamento fiscale delle criptovalute: a che punto siamo”*, in *“Il Panorama tributario e professionale”*, de Il Finanziere, n. luglio 2018, pagg. 161-166.

COMPETENZE INFORMATICHE

Ottima conoscenza dei sistemi operativi Windows e Mac OS;

Ottima conoscenza del pacchetto Office;

Ottima conoscenza Internet Explorer e Safari;

Ottime capacità di ricerca in banche dati (Lex 24, DeJure, Pluris, Fisconline, Ipsoa, Eutekne, ItaliaOggi, Infoleges);

Ottima conoscenza di programmi per organizzare il lavoro in team: Trello – Slack – Gitlab – Asana.

LINGUE

- **Italiano:** madre lingua;
- **Inglese:** fluente;
Livello c1.
 - **S.L.E.E. di secondo livello**, con punteggio totale di 12, rilasciato a seguito di sostenimento J.F.L.T. (Joint Force Language Test), con conferimento di qualifica “Conoscitore di Lingua Estera” di lingua inglese, con punteggio: speaking 3; listening 3; reading 3, writing 3. Livello c1.

LICENZE E BREVETTI

- Patente di guida A e B (moto e auto);
- Brevetto di salvataggio e primo soccorso, con abilitazione al salvataggio di III grado (BA3), rilasciato dalla Federazione Italiana Nuoto (FIN);
- Certificazione Open Water Diver, rilasciata dall’associazione Scuba Schools International (SSI);
- Licenza di golf FIG, rilasciata dalla Federazione Italiana Golf.

Autorizzo il trattamento dei dati personali, ivi compresi quelli sensibili, ai sensi e per gli effetti del Decreto Legislativo 196/2003.