Determinazione
del Dirigente del Servizio Economato e Liquidità
del Dirigente del Servizio Bilancio

N. 21-30524/2012

Oggetto: RICHIESTA RATEIZZAZIONE DEBITO DA PARTE DI OMNIA COSTRUZIONI SRL PRESENTAZIONE A GARANZIA DI POLIZZA FIDEJUSSORIA EMESSA DA CONFIDI ABRUZZO – VALUTAZIONE – INCARICO DI CONSULENZA LEGALE ALLO STUDIO TOSETTO WEIGMANN ED ASSOCIATI nella persona dell'AVV.TO CARLO PARVIS (U.S. Euro 3.775,20)

Il Dirigente del Servizio Economato e Liquidità e il Dirigente del Servizio Bilancio

Premesso che:

- Con D.G.P. n. 1223-52548 del 4.11.2008 è stato approvato il progetto esecutivo dei lavori "S.P. n. 187 di Giaveno – Circonvallazione di Giaveno – II lotto". Le opere di cui alla sopra richiamata D.G.P. sono state affidate alla ditta Omnia Costruzioni Srl (CF e P. IVA 09371420010 – Via Rubens Fattorelli, 96/12 cap 10156 Torino) con determinazione del Dirigente del Servizio Contratti n. 88-37630 del 7.10.2009, in data 3 dicembre 2009 (repertorio n. 13259) è stato stipulato il contratto tra la ditta medesima e la Provincia di Torino.
- Nel corso del 2011 la Giunta Provinciale (deliberazione n. 2798/2011) ha autorizzato il ricorso all'istituto della cessione di credito "pro soluto" prevista dalla Legge 2/2009 al fine di facilitare l'assolvimento delle obbligazioni giuridiche assunte nei confronti degli appaltatori di lavori, forniture la cui spesa è impegnata sul titolo II della spesa del bilancio provinciale, assoggettata ai vincoli del Patto di Stabilità Interno.
- La ditta Omnia Costruzioni Srl ha emesso la fattura n. 21 del 22.06.2011 relativamente alla prima rata di acconto pari ad € 120.744,18, iva compresa. A seguito di istanza pervenuta dalla ditta medesima, in data 21 ottobre 2011, con nota prot. n. 890833, è stata rilasciata la certificazione dei crediti relativi alla fattura n. 21 del 22/06/2011 di € 120.744,18 a favore della Banca cessionaria Unicredit Factoring Spa. In base alla convenzione stipulata con la Banca Unicredit Factoring Spa, n rep. 13913 del 17 maggio 2011, le somme oggetto di cessione pro soluto garantite dalla Provincia di Torino vanno rimborsate alla banca cessionaria entro 12 mesi dal rilascio dell'accettazione (art. 2 del contratto).
- In data 02 dicembre 2011 è stata notificata alla Provincia di Torino, che ha accettato, la cessione di credito pro soluto di cui alla fattura citata (nota di accettazione cessione del credito prot. n. 1043640 del 14 dicembre 2011).

- Nel frattempo però, in data 18 novembre 2011, la Provincia di Torino ha erroneamente effettuato il pagamento, non dovuto in virtù della cessione del credito, (mandato di pagamento n. 22180, valuta beneficiario 21.11.2011 – n.ro. cro bonifico 38523351403) a favore della ditta Omnia Costruzioni Srl per l'importo di € 60.372,09 corrispondente al 50% del totale della fattura n. 21 del 22/06/2011.
- La Provincia di Torino ha richiesto più volte, per vie brevi, alla ditta Omnia Costruzioni Srl la restituzione della somma erroneamente pagata.
- Con atto del **24 gennaio 2012** (prot. n. 0061579/5.02/2012) è stata formalizzata la messa in mora della ditta Omnia Costruzioni Srl con richiesta di restituzione entro 15 giorni dal ricevimento della nota delle somme indebitamente ricevute, nonché degli interessi legali maturati fino a tale data mediante versamento alla Tesoreria Provinciale. L'atto di messa in mora prot. n. 0061579/5.02/2012 del 24.01.2012 è stato inviato alla ditta Omnia Costruzioni Srl, una prima volta, mediante raccomandata con ricevuta di ritorno (Ar n. 014256823213-3 del 24.01.2012, ritirata in data 6 febbraio 2012) , successivamente lo stesso atto è stato notificato alla ditta Omnia Costruzioni Srl, secondo le modalità previste dalla legge 20/11/1982, n. 890, mediante raccomandata n. 76446301841-8 del **17 febbraio 2012.** Nessun riscontro è pervenuto in merito alla questione.
- In **data 9 maggio 2012** prot n. 0366471/05.07 è stata conseguentemente emessa apposita ingiunzione alla Società Omnia Costruzioni Srl di pagare entro 30 (trenta) giorni dalla data di notificazione dell'atto di ingiunzione alla Tesoreria Provinciale, la somma complessiva di € 61.012,58 (così ripartita: capitale € 60.372,09; interessi fino al 9 maggio 2012 € 635,33; spese di notifica: € 5,16).
- **In data 31 maggio 2012,** prot.446796/05.07, la Società Omnia Costruzioni Srl, a seguito di due appositi incontri intercorsi a fine maggio ha proposto un piano di rientro rateale della somma dovuta, in 6 rate a partire da fine agosto 2012.
- **In data 13 giugno 2012** prot .475644 sono state comuicate ad Omnia Costruzioni Srl le condizioni per poter concedere la rateizzazione: preventivo versamento 20% entro il 28 giugno 2012, successiva presentazione delle condizioni di accertata e comprovata difficoltà economica (risontrabile con la presentazione del bilancio 2011) e presentazione di idoena polizza fidejussoria entro il 17 luglio 2012.

  In riferimento all'idoena polizza, una delle condizioni essenziali per poter concedere la rateizzazione, è che **la stessa dovesse essere prestata da banche, compagnie di assicurazioni italiane**, con espressa rinuncia dell'Istituto garante al beneficio della preventiva escussione del debitore principale (art. 1944, 2° comma del codice civile), a semplice richiesta scritta dell'Amministrazione Provinciale (richiesta che può essere effettuta entro 30 giorni dal mancato pagamento anche di una sola rata in deroga all'art. 1913 del c.c.), scadente sei mesi dopo la data dell'ultimo pagamento rateizzato con l'indicazione che il versamento da parte dell'Istituto garante alla Provincia di Torino dovesse essere effettuato entro 15 giorni dalla richiesta.
- In data 12 giugno, a seguito di apposita riunione fra Avvocatura provinciale ed Uffici Finanziari presso il Segretario, si concorda di agire su tre fronti: valutazione rateizzazione, iscrizione a ruolo Equitalia e recupero delle somma tramite idonea procedura legale.
- In data 20 giugno 2012 prot. n. 497401 viene richiesta dall'Avvocatura dell'Ente ai Servizi scriventi provinciali la documentazione per la contestuale azione mediante azione legale (trasmessa poi con nota 21 giugno 2012, n.prot. 501536). In data 27 giugno si procede infine con la richiesta di iscrizione a ruolo Equtialia dell'ingiunzione divenuta esecutiva.
- **In data 27 giugno 2012,** la Società Omnia Costruzioni Srl (prot.515188 del 28/6/2012) comunica l'avvenuto versamento del 20% della somma dovuta (pari ad euro 12.248,29) a cui segue positivo

riscontro dell'Ente. La Società Ominia Costruzioni Srl ritiene poi, nella stessa nota, di non dover presentare più polizza fidejussoria poiché l'importo dovuto è divenuto inferiore a 50 mila euro.

- **In data 4 luglio 2012,** atto n. 536837, viene rigettata la tesi di Omnia Costruzioni Srl ribadendo la necessità di presentazione di idonea polizza fidejussoria, senza la quale la rateizzazione non potrà essere concessa.
- **In data 17 luglio 2012,** atto n. 573170 la Società Omnia Costruzioni Srl presenta copia del bilancio 2011 in passivo e una polizza fidejussoria emessa da una Confidi (Agricolfidi Abruzzo Cooperativa di Garanzia Fidi).

Considerata la particolare complessità della normativa in materia di garanzie fidejussorie rilasciate da "intermediari finanziari" differenti da banche ed assicurazioni, rientranti nella tipologia di "confidi", di cui alcune tipologie soggette al controllo della Banca d'Italia ed altre escluse da tale vigilanza, con nota 57349 del **17 luglio 2012** viene richiesto al Servizio "Avvocatura" dell'Ente, espresso intervento collaborativo volto alla intepretazione degli aspetti giuridici impliciti nella garanzia medesima Il Servizio in questione con nota 575130 del **18 luglio 2012,** comunica la propria indisponibilità a procedere a quanto richiesto. Con nota 575840/ 2012 **in pari data**, il Direttore "Area Risorse Finanziarie" evidenzia, sia perplessità in merito alla fondatezza sotto il profilo giuridico della polizza medesima, sia l'esigenza di non interrompere il procedimento giudiziario avviato. Le perplessità evidenziate nella precedente nota sono peraltro ribadite con successiva nota 577132/2012 del **19 luglio 2012**. In data **23 luglio 2012** con note rispettivamente n. 582557/2012 e n. 583448/2012 viene inviata all'Agricolfidi Abruzzo Cooperativa di Garanzia Fidi e alla OMNIA Costruzioni Srl espressa richiesta di procura rilasciata al soggetto che ha apposto firma di queitanza del premio incassato, a fronte del quale la polizza stessa risulterebbe efficace, nonché la prova dell'avvenuto versamento sul conto corrente intestato ala copperativa di garanzia. **In pari data**, constatata l'assoluta urgenza ed improcastinabilità della valutazione della polizza , considerato che l'eventuale rateizzazione deve avviarsi dal 01/08/2012, viene contattato telefonicamente lo Studio Legale Tosetto Weigmann ed Associati, al quale peraltro la Provincia di Torino aveva già in precedenza affidato azioni legali finalizzate all'escussione di garanzie fidejussorie nel campo della formazione professionale. Nel ribadire che l'iter di individuazione ed affidamento della consulenza oggetto del presente provvedimento ha carattere di assoluta ed oggettiva urgenza e pertanto risulta incompatibile con le tempistiche necessarie alla preventiva programmazione di cui all'articolo 53 del vigente "Regolamento per l'accesso agli impeghi", in data 26/07/2012 è pervenuto il preventivo di spesa dello Studio Legale Tosetto Weigmann edc Associati nella persona dell'Avv. Carlo Parvis di euro 3.000,00 oltre C.P.A. ed IVA (per un totale di euro 3.775,20 così ripartiti: euro 3.000,00 per prestazioni professionali, euro 120,00 per contributo C.P.A. 4% ed euro 655,20 IVA 21%). Ritenuto che lo stesso preventivo sia congruo, in relazione alla natura, ai contenuti, alla durata dell'incarico da conferire ed alla professionalità posseduta. Al quale si ritiene per le motivazioni sopra indicate necessario procedere all'affidamento di uno speciale incarico di consulenza legale sulla polizza fidejussoria in esame e che la spesa possa trovare copertura finanziaria mediante applicazione sul capitolo 1064/residui passivi 2011.

Rilevato che la somma richiesta risulta pari ad euro 3.000,00 oltre C.P.A. ed IVA ed è pertanto inferiore rispetto al limite di cui all'articolo 53 del richiamato "Regolamento di accesso agli impieghi", per cui non risulta necessario procedere alla preventiva valutazione dell'Organo di revisione ai sensi

dell'articolo 1 comma 42 della Legge 311/2004 e della circolare del Segretario Generale prot. n. 21699/2010 del 29 giugno 2010;

Dato atto che l'incarico di consulenza legale verterà sui seguenti contenuti:

a) analisi e valutazione sotto il profilo della legittimità e della validità della polizza fidejussoria 1207H10782 rilasciata da Agricolfidi Abruzzo Cooperativa di Garanzia Fidi a favore di Omnia Costruzioni Srl per poter ottenere la rateizzazione in in 6 rate a decorrere dal 1 agosto 2012, con pagamento della prima rata al 31 agosto 2012
b) Le prestazioni oggetto dell'incarico consistono nel rilascio di uno specifico parere al riguardo, da esprimersi entro e non oltre il 30/07/2012.

Ritenuto pertanto di applicare la spesa complessiva di euro 3.775,20 mediante utilizzo di movimento contabile di impegno n. 1241421 sul cap. 1064/2011 intervento 1010303 del PEG del bilancio 2011.

Visto l'art. 110, comma 6, del Testo Unico sull'ordinamento degli enti locali, approvato con D.Lgs. 18/8/2000 n. 267 ai sensi del quale, per obiettivi determinati, possono essere previste collaborazioni esterne ad alto contenuto di professionalità;

Richiamato l'art. 62, comma 2, del vigente Statuto, ai sensi del quale, per esigenze cui non si possa far fronte con personale in servizio, la Provincia può provvedere in via eccezionale, temporanea e non continuativa, mediante incarichi professionali, alla soluzione di specifiche problematiche relative a questioni determinate e delimitate, stabilendo preventivamente durata, luogo, oggetto e compenso della collaborazione;

Richiamato altresì il Regolamento per l'accesso agli impieghi come modificato, da ultimo dalla D.G.P. n. 865-23867/2009 del 5 giugno 2009 ed in particolare l'art. 2 ai sensi del quale la Provincia può acquisire prestazioni di lavoro mediante contratti di lavoro autonomo e/o consulenza, finalizzati a soddisfare esigenze cui non sia possibile far fronte con il personale in servizio, in via eccezionale; nonché gli artt. 53ss dello stesso regolamento che definiscono criteri, modalità e procedure per il conferimento di incarichi individuali, con contratti di lavoro autonomo;

Vista la scheda istrutturia agli atti, attestante l'esistenza dei presupposti e l'accertamento delle condizioni per il conferimento di incarico esterno, pur con le limitazioni esposte nel presente provvedimento relativamente alla preventiva programmazione da parte dell'Organo competente;

Atteso che la competenza all'adozione del presente provvedimento spetta al Dirigente ai sensi dell'articolo 107 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs 18/08/2000 n. 267 e dell'articolo 35 dello Statuto provinciale;

Visti gli articoli 41 e 44 dello Statuto;

Richiamato l'art. 151 comma 4 del citato T.U.;

DETERMINANO

1. Di conferire, per i motivi espressi in premessa, allo Studio Legale Tosetto Weigmann ed Associati nella persona dell'Avv.to Carlo Parvis (Codice Fiscale 02589240015 - studio professionale a Torino in C.so Galileo Ferraris n. 43) l'incarico di consulenza legale tesa **a presentare entro il 30 luglio 2012** un'analisi ed un parere sotto il profilo della legittimità e della validità della polizza fidejussoria n.1207H10782 rilasciata da Agricolfidi Abruzzo Cooperativa di Garanzia Fidi a favore di Omnia Costruzioni Srl per poter ottenere la rateizzazione in 6 rate a decorrere dal 1 agosto 2012, con pagamento della prima rata al 31 agosto 2012.

2. Che il presente provvedimento sarà oggetto di sottoscrizione congiunta fra le parti ed assume pertanto valore negoziale.

3. Di applicare la spesa complessiva lorda di euro euro 3.775,20 (così ripartiti: euro 3.000,00 per prestazioni professionali, euro 120,00 per contributo C.P.A. 4% ed euro 655,20 IVA 21%) sull'intervento 1010303, cap. 1064/2011 (movimento contabile di impegno n. 1241421) R.P. 2011.

4. Di dare atto che l'affidatario, previa espressa sottoscrizione del presente comma, a pena di nullità assoluta del contratto, si obbliga alla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della legge 136/2010, come modificata dal D.L. 187/2010. Le parti danno atto altresì che il contratto verrà immediatamente risolto qualora le transazioni finanziarie non siano sttate eseguite con le modalità di cui alla sopracitata norma ovverso senza avalersi di c/c bancario o postale.

5. Di dare atto che ai sensi dell'art. 55 c.2 del Regolamento per l'accesso agli impieghi nella Provincia di Torino, si può prescindere dalla programmazione della Giunta Provinciale <u>in ipotesi di particolare urgenza, congramente motivata nel provvedimento d'affidamento</u>.

6. Di dare atto che nel caso in questione, per le motivazioni meglio espresse in premessa ed al punto uno del dispositivo ricorrono le ragioni di oggettiva urgenza di cui all'art. 55, c. 2 del citato Regolamento. Di comunicare, comunque, l'adozione del presente atto alla Giunta Provinciale nella prima riunione utile.

Torino, venerdì 27 luglio 2012

Il Dirigente del Servizio
Economato e Liquidità
Dott. Enrico Miniotti

Il Dirigente del Servizio
Bilancio e programmazione
Dott.ssa Roberta Doglione

PROVINCIA DI TORINO

SCHEDA ISTRUTTORIA

PER INCARICO PROFESSIONALE

(PRESUPPOSTI E ACCERTAMENTO DELLE CONDIZIONI PER IL CONFERIMENTO DEGLI INCARICHI, AI SENSI DELL'ART. 56 E 57 DEL REGOLAMENTO PER L'ACCESSO AGLI IMPIEGHI NELLA PROVINCIA DI TORINO)

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO "Economato e liquidità"
E
IL DIREGENTE DEL SERVIZIO Bilancio"
nonché DIRETTORE AREA RISORSE FINANZIARIE

PREMESSO che , come espressamente indicato nella determinazione n.30524/2012 sussiste l'assoluta urgenza ed improcastinabilità dell'affidamento in questione, per oggettiva incompatibilità con le tempistiche ordinarie richieste per la programmazione dell'incarico ai sensi dell'articolo 55 c.2 del Regolamento per l'accesso agli impieghi nella Provincia di Torino,in cui si può prescindere dalla programmazione della Giunta in ipotesi di particolare urgenza, congramente motivata nel provvedimento d'affidamento.

DICHIARANO

a) Che risulta necessario affidare un incarico professionale avente carattere:
   - Di eccezionalità, in quanto l'evento correlato alla casistica oggetto della controversia investe una tipologia di fidejussioni rilasciate non da ordinari intermediari finanziari, quali banche ed assicurazioni, ma da società appartenenti alla categoria dei "confidi", per i quali sussiste una normativa, peraltro oggetto di recente modifica, particolarmente complessa sotto il profilo interpretativo soprattutto per quanto riguarda l'effettiva legittimazione a concedere garanzie al di fuori del proprio oggetto sociale. Non esiste pertanto, al momento, una figura professionale specifica nell'Area Risorse Finanziarie specializzata negli aspetti giuridici del caso in questione. La stessa attività richiesta non può essere svolta dal Servizio Avvocatura per espressa indisponibilità della medesima.
   - Di temporaneità poiché riguarda una situazione del tutto occasionale e auspicabilmente non ripetibile.

b) Di urgenza poiché si tratta di definire l'accettazione o meno di una polizza fidejussoria rilasciata da Agricolfidi Abruzzo Cooperativa di Garanzia Fidi a favore di Omnia Costruzioni Srl per poter

ottenere la rateizzazione in in 6 rate decorre dal 1 agosto 2012, con pagamento della prima rata al 31 agosto 2012.

c) che l'attività di cui trattasi, riguarda l'analisi sotto il profilo giuridico della validità e della legittimità della polizza fidejussoria n. 1207H10782 rilasciata da Agricolfidi Abruzzo – Cooperativa di garanzia presentata dalla Ditta OMNIA Costruzioni Srl per la rateizzazione di un indebito e duplice percepimento di un pagamento effettuato dalla Provincia, e che pertanto rientra negli adempimenti previsti dai regolamenti e dalla legislazione vigente

c) che per lo svolgimento delle suddette attività, occorre avvalersi di un professionista del libero Foro esperto in materia;

d) Che il Servizio Economato e Liquidità competente è articolato nei seguenti Uffici:
- Ufficio Mandati:1 cat. D P.O. a tempo pieno, 1 cat. D a tempo pieno, 4 cat. C di cui 2 part time.
- Ufficio Economato: 1. cat. D P.O. a tempo pieno, 2 cat. C a tempo pieno;
- Ufficio Entrate: 1 cat. C con mansioni superiori, 2 cat. C a tempo parziale.

Che, dunque, non è possibile far svolgere alle professionalità suddette l'attività oggetto dell'incarico, né sono rinvenibili all'interno dell'Area altre professionalità che possano provvedervi;

Che allo stesso modo, non sono disponibili all'interno dell'Ente soggetti muniti di professionalità legale giuridica che possano provvedervi.

Che, a tale riguardo, è necessario individuare un professionista del libero Foro, esperto nella specifica materia in questione;

e) L'incarico avrà i seguenti contenuti:
- analisi e valutazione sotto il profilo della legittimità e della validità della polizza fidejussoria n. rilasciata
- rilascio di uno specifico parere al riguardo, da esprimersi entro e non oltre il 30/07/2012

f) Per l'incarico in oggetto è previsto un compenso che non potrà superare l'importo lordo di € 5.000,00 (oltre CPA ed IVA). Tale compenso risulta congruo in relazione all'utilità che sarà conseguita dall'Amministrazione;

Per la scelta dell'esperto cui conferire l'incarico non verrà applicata la procedura di selezione con comparazione dei curricula in quanto si tratta di un'attività comportante prestazioni professionali specifiche di natura intellettuale e giuridica non strettamente comparabili e connesse alla particolare specializzazione del professionista del libero Foro, esperto in materia prettamente tributaria, ai sensi dell'art. 60 , c.1 lett. c), del vigente Regolamento per: "l'Accesso agli impieghi nella Provincia di Torino";

g) La spesa è contenuta nei limiti fissati dal Consiglio Provinciale in sede di bilancio.

Torino, lì 27 luglio 2012

IL DIRIGENTE DEL SERVIZIO
Economato e Liquidità

IL DIRETTORE DELL'AREA
RISORSE FINANZIARIE
Dott.ssa Roberta Doglione

Torino, lì 27 luglio 2012

Visto del Segretario Generale, ai sensi dell'art. 57, comma 1, lettera b), del Regolamento per l'accesso agli impieghi nella Provincia di Torino

IL SEGRETARIO GENERALE

Dott. B. Buscaino