

CITTA' METROPOLITANA DI TORINO
Determinazione del Dirigente del Servizio Finanze, Tributi e Statistica

N. 3 - 1820 / 2017

OGGETTO: RICORSI ALTA CORTE DI LONDRA PROPOSTI DA MERRILL LYNCH INTERNATIONAL E MERRILL LYNCH INTERNATIONAL BANK LIMITED E PRESSO IL TRIBUNALE DI TORINO SU CONTRATTI DI FINANZA DERIVATA. CONFERIMENTO CONSULENZA TECNICO FINANZIARIA PER ANALISI DI INIZIATIVE A CARATTERE STRAGIUDIZIALE. SOCIETA' FINANCE ACTIVE ITALIA SRL.
(U.PR. EURO 12.600,00).

Il Dirigente del Servizio Finanze, Tributi e Statistica

Premesso che:

- in data 27 giugno 2016 la Città Metropolitana di Torino è stata convenuta in giudizio avanti all'High Court of Justice di Londra dalla banca Merrill Lynch International Bank Limited (MLIB) e dalla banca Merrill Lynch International (MLI) in due distinti ricorsi ("claims");
- la difesa dell'Ente è stata affidata ad un collegio difensivo composto da due Avvocati incaricati (uno inglese patrocinante la causa e uno italiano di consulenza a supporto nella parte del diritto italiano); si è avviato inoltre un successivo ricorso presso il Tribunale di Torino. In sintesi l'attuale situazione è la seguente:

CAUSA	PRESSO	CONTROPARTE	Patrocinante	Sigla
F. 194/2016	Alta Corte di Londra	Merrill Lynch International Bank Limited	Collegio Difensivo (patrocinante Avv.to Lolacono Smith, consulente a supporto per la normativa italiana Avv.to Luca Zamagni)	MLIB
F. 355/2016	Alta Corte di Londra	Merrill Lynch International	Collegio Difensivo (patrocinante Avv.to Lolacono Smith, consulente a supporto per la normativa italiana Avv.to Luca Zamagni)	MLI
RGC 24228/16	Tribunale di Torino	Merrill Lynch International	Patrocinante Avv. Luca Zamagni e co-difensori Avv. Matteo Acciari e Avv. Giovanni Cedrini	MLI

- la Società Finance Active Italia Srl - con sede a Milano, P.zza V Novembre 7 - è ormai da anni il soggetto affidatario del Servizio di messa a disposizione di una piattaforma online ("Insito") di gestione del debito con possibile assistenza tecnico-finanziaria per la Città metropolitana di Torino (ultimo affidamento - MEPA - ordine del 27/07/2016 n. 2979882 - CIG ZD81A528A3 - determinazione n. 67-15479 del 27/07/2016 - contratto rep. n. 1/2016 - EA3, scadenza a luglio 2017). In tale contesto la Società ha provveduto a caricare sulla propria piattaforma informatica "Insito", verso la quale l'Ente ha solo un accesso in remoto, tutti i piani di ammortamento delle 521 linee di debito in essere dell'Ente e le nove operazioni di finanza derivata, compresi i relativi contratti in essere. La suddetta piattaforma sinteticamente consente di:
 - analizzare le caratteristiche delle condizioni contrattuali dei diversi prestiti sottoscritti, mediante raffronto con le condizioni di mercato del momento e future;
 - assistere l'Ente nella definizione degli orientamenti strategici, nell'analisi delle offerte bancarie per i nuovi finanziamenti, per rinegoziazioni o estinzione del debito o su operazioni in essere su strumenti di finanza derivata, presentando una relazione sui costi-benefici con relativa analisi estratta dai dati reperibili sul portale;

- effettuare un monitoraggio sull'evoluzione dei tassi d'interessi segnalando tempestivamente alla stessa le possibili azioni da intraprendere;
 - fornire report periodici puntuali sull'andamento del mercato finanziario internazionale, sul proprio debito comprese le operazioni di finanza derivata con valorizzazione del mark to market;
 - garantire la messa in opera del sistema, la manutenzione, l'assistenza tecnica, la formazione e assistenza all'uso con correlata adeguata assistenza finanziaria in merito alle operazioni da gestire e simulare, in lingua italiana, anche eventualmente da remoto. In particolare l'equipe del back office di supporto dovrà garantire la configurazione iniziale, gli aggiornamenti, il controllo degli oneri finanziari e fornire assistenza nel predisporre le interfacce tra il software offerto e i software interni di gestione;
- a seguito di parere espresso da parte del collegio difensivo, anche con il supporto di analisi del debito effettuate dalla Società Finance Active Italia Srl, sui possibili scenari evolutivi di tali ricorsi, si sta valutando la possibilità di avviare una eventuale trattativa con la controparte, al fine di giungere ad una favorevole transazione stragiudiziale;
 - l'Amministrazione, con nota Sindaca della Città Metropolitana di Torino del 14/12/2016 indirizzata al legale inglese, ha condiviso la linea strategica proposta dai legali incaricati finalizzata all'avvio di un percorso transattivo con la controparte ;
 - con determinazione dirigenziale n. 1245/2017 avente per oggetto: *“Ricorsi alla High Court of Justice di Londra proposti da Merrill Lynch International e Merrill Lynch International bank limited e presso il Tribunale di Torino su contratti di finanza derivata. Conferimento di consulenza ed assistenza legale per iniziative di carattere stragiudiziale”*, si è dato corso alle direttive ricevute e si è provveduto ad affidare allo stesso collegio difensivo incaricato nei tre ricorsi giudiziali sopra citati un incarico di consulenza e assistenza legale da prestarsi a favore della Città Metropolitana di Torino, in relazione alla negoziazione e perfezionamento di eventuali accordi transattivi bonari di tutte e tre le cause (in particolare per le cause a Londra il compito dell'Avvocato Zamagni sarà di supporto all'Ente ed all'Avvocato Lo Iacono in relazione alla normativa italiana di merito). In caso di accordo raggiunto, dovrà essere redatto dai legali incaricati, ognuno per la propria competenza, apposito parere legale recante la disamina degli stipulandi accordi dal punto di vista sia della normativa inglese sia della vigente normativa italiana, con conseguente assunzione delle relative responsabilità professionali di *“asseverazione”* da parte dei redattori di detto parere legale.

Considerato che:

- in attuazione delle succitate direttive ricevute di possibile avvio di una trattativa, è necessario per l'oggettiva complessità della materia trattata, disporre, a supporto dell'Ente e degli Avvocati medesimi, di un soggetto esperto in materia tecnico-finanziaria a cui poter affidare l'analisi delle varie proposte presentate da ambo le parti in sede di trattativa stragiudiziale; soggetto che possa valutare preventivamente la migliore strategia per l'Ente e la convenienza economico-finanziaria delle eventuali transazioni, dando contestuale assistenza e consulenza nelle varie fasi operative delle eventuali trattative con le controparti bancarie in particolare:
 - un'assistenza tecnico finanziaria su tutte le fasi preparatorie, conseguenti e successive alle eventuali trattative con le controparti bancarie, fino a giungere alla stipulazione della/e transazione/i, anche con l'eventuale partecipazione del soggetto stesso agli incontri;
 - contestuale definizione lungo le diverse fasi della trattativa della migliore strategia per l'Ente (es. analisi di convenienza economica e finanziaria della transazione ecc.)
 - predisposizione dopo ogni riunione intercorsa di una relazione tecnica sullo stato attuativo delle trattative, con analisi delle risultanze tecniche emerse;

- formale relazione conclusiva a supporto, con indicazione dell'effettiva convenienza tecnico-finanziaria dell'Ente alla conclusione delle singole operazioni;
- supporto tecnico nella presentazione delle risultanze finanziarie ai diversi organi interni dell'Ente o verso gli organi esterni.

Vista la particolarità della prestazione richiesta, basata su una competenza tecnico - finanziaria di analisi dell'andamento del mercato economico-finanziario internazionale (al momento delle singole operazioni, a valori attuali o a previsioni future mediante curve forward di estrapolazione) e del sistema bancario, che non è riscontrabile all'interno dei Servizi dell'Ente.

Ritenuto di

- affidare, per le motivazioni sopra espresse, il servizio di consulenza e assistenza tecnico finanziaria a supporto dell'Ente e degli Avvocati incaricati alla Società Finance Active Italia Srl, proprietaria della piattaforma gestionale informatica di analisi del debito denominata "Insito"; la suddetta Società, in precedenti incarichi di fornitura ed assistenza dell'accesso in remoto sulla piattaforma gestionale del debito "Insito", ha già supportato l'Ente nell'analisi del debito, anche a natura derivata relativamente alle procedure giudiziali in corso;
- avvalersi delle disposizioni di cui all'art. 63, c. 2 lett. b), punti 2 e 3 del D.Lgs. 18/4/2016 n. 50 - "Uso della procedura negoziata senza previa pubblicazione di un bando di gara" - che prevede il ricorso a tale procedura nel caso in cui i servizi possono essere forniti unicamente da un particolare operatore economico per motivi tecnici ed a tutela di diritti esclusivi ed in caso di mancanza di soluzioni alternative ragionevoli; in particolare si evidenzia che la Società Finance Active Italia Srl, proprietaria della piattaforma "Insito", è attualmente affidataria in via esclusiva dei servizi di gestione attiva del debito dell'Ente ed è risultata essere l'unica società che fornisce tale tipologia di servizio sul mercato (MEPA); la Società ha inoltre già contribuito ad elaborare, su richiesta dell'Ente, e dal punto di vista tecnico, delle ipotesi di soluzioni transattive condivise dal collegio difensivo per i ricorsi in oggetto.

Visto il preventivo di spesa pervenuto dalla Società Finance Active Italia Srl in data 9.02.2017 (ns. prot. pec n. 16459), su richiesta dell'Ente (nota prot. n. 14600 del 7.02.2017) pari a: Euro 1.000,00 giornalieri, per nove giornate complessive stimate, e pertanto pari a Euro 9.000,00 (+ IVA 22%) oltre ad eventuali spese di trasferta all'estero stimate in Euro 1.620,00 e quindi per una spesa totale di Euro 12.600,00.

Preso atto che la Società Finance Active Italia Srl si è resa disponibile, qualora le giornate stimate non dovessero essere sufficienti (in funzione dell'evoluzione delle trattative), e su richiesta dell'Ente a formulare un preventivo ad hoc alle medesime condizioni economiche, il tutto previa preventiva verifica delle limitazioni di cui all'art. 6 c. 7 del D.L.78/2010 (convertito nella legge 122/2010 e s.m.i.) sulla riduzione della spesa per consulenze e alla relativa approvazione con deliberazione consiliare della modifica del programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza per l'anno 2017.; qualora le trattative non andassero a buon fine o se si utilizzassero meno giornate, le disponibilità residue potranno essere utilizzate, a discrezione dell'Ente, per il supporto tecnico finanziario fino a conclusione in primo grado dei ricorsi giudiziari in essere.

Dato atto che:

- sono ancora in corso di effettuazione da parte dell'Amministrazione i controlli relativamente al possesso dei requisiti di legge per l'affidamento oggetto; qualora la Società Finance Active Italia Srl, in conseguenza della completa definizione dei predetti esiti, non dovesse risultare in possesso anche di uno solo dei requisiti richiesti, ovvero dovesse risultare destinataria di sanzioni interdittive della capacità di contrattare con la Pubblica Amministrazione, l'Amministrazione potrà recedere dal contratto. Resta inteso che, nel caso di recesso per le predette motivazioni, Finance Active Italia Srl avrà diritto soltanto al pagamento delle prestazioni regolarmente eseguite, decurtato dagli oneri aggiuntivi derivanti dallo

scioglimento del contratto, senza ulteriore indennizzo, e fatto salvo il risarcimento degli eventuali danni. Sono attualmente in corso le seguenti verifiche di regolarità sulla base dell'autodichiarazione presentata dalla Società Finance Active Italia Srl:

Richiesta	Data invio
Casellario Giudiziale Procura Repubblica presso Tribunale di Torino (sanzioni amm.ve e carichi pendenti Società)	10/02/2017 n. 16586
Casellario Giudiziale Procura Repubblica presso Tribunale di Torino (certificato casellario giudiziale – legale rappresentante)	10/02/2017 n. 16585
Casellario Giudiziale Procura Repubblica presso Tribunale di Torino (certificato carichi pendenti – legale rappresentante)	10/02/2017 n. 16584
Agenzia delle Entrate Direzione Regionale Lombardia di MILANO (verifica regolarità fiscale impresa)	10/02/2017 n. 16733

- la regolarità contributiva del contraente è stata accertata con esito favorevole ai sensi del D.M. Lavoro e Previdenza Sociale 24.10.2007, come risulta dalla documentazione agli atti del Servizio (Durc on line - validità fino al 24/02/2017);
- al presente contratto si applicano i disposti di cui all'art. 3 della L.136/2010 e s.m.i. ed al riguardo è stata acquisita in data 15.02.2017 (prot. 18704 del 15.02.2017) la dichiarazione della Società Finance Active Italia Srl di impegno all'ottemperanza degli obblighi in materia **di tracciabilità dei flussi finanziari**;
- la Società Finance Active Italia Srl non si trova in stato di fallimento, di liquidazione coatta, di concordato preventivo e nei suoi riguardi non è in corso un procedimento per la dichiarazione di tali situazioni come da certificato del Tribunale fallimentare di Milano del 10/02/2017 ns. prot. 17099;
- non risultano annotazioni sulla Società Finance Active Italia Srl presso l'Autorità Vigilanza Lavori Pubblici come da verifica del 02/02/2017 ns. Prot. 12946;
- il contratto sarà risolto di pieno diritto ai sensi del comma 13 D.L. 95/2012 del 06.07.2012, convertito in L. 135/2012 del 07.08.2012, qualora in corso di esecuzione intervengano convenzioni Consip più favorevoli”.
- la Società Finance Active Italia Srl si è resa disponibile a dare inizio all'esecuzione dell'incarico anche in pendenza della formale stipulazione del contratto stesso

Tutto ciò premesso, occorre procedere all'approvazione dello schema di contratto relativo all'incarico a favore della Società Finance Active Italia S.r.l., sulla scorta delle condizioni e clausole previste all'allegato 1) al presente atto per farne parte integrante e sostanziale.

Valutato inoltre che in relazione alla consulenza tecnico finanziaria richiesta:

- **L'oggetto della prestazione è compatibile con le esigenze di funzionalità dell'Ente.**

OMISSIS.

La complessità della materia trattata e oggettivamente di carattere altamente specialistico. (Art. 7, comma 6 D.Lgs. 30/3/2001 e s.m.i.). In relazione a quanto su espresso e preso atto della non competenza in materia dei soli Servizi Finanziari dell'Ente si è provveduto ad avviare una ricerca di risorse umane disponibili all'interno dell'Ente medesimo che potesse, anche mediante l'utilizzo della licenza Insito, avere sufficiente e comprovata esperienza pregressa anteriormente all'attuale rapporto di lavoro per essere destinatario dell'incarico di consulenza e analisi tecnico-economica precedentemente esposta. La ricerca effettuata, scaduta il giorno 6 febbraio ore 12.00, ha avuto esito negativo.

- **La prestazione è chiaramente di natura temporanea ed ha durata in correlazione con l'andamento delle trattative stragiudiziali.** Si stima un utilizzo in base a giornate lavorative di un professionista incaricato di almeno 9 giornate lavorative oltre il rimborso delle spese di viaggio. Al solo fine del completamento della prestazione richiesta, nel caso in cui le trattative avviate comportassero la futura necessità di utilizzo di ulteriori giornate, l'Amministrazione potrà decidere di estendere l'incarico, a parità della misura giornaliera della prestazione offerta.
- **L'incarico di consulenza di cui trattasi viene finanziato con fondi propri** sulla Missione/Programma 01/04 Titolo I "Spese correnti" degli stanziamenti provvisori 2017 - cap. 17386 – Macroaggregato 03 -

Cofog 01.1 – Codifica transazione Europea 8 – Codice V livello del Piano dei Conti Integrato U.1.03.02.10.001 delle dotazioni provvisorie 2017.

- **L'incarico di consulenza rispetta le limitazioni di cui all'art. 6 comma 7 del DL 78/2010** (convertito nella legge 122/2010 e s.m.i.) sulla riduzione della spesa per consulenze ed è previsto nel Programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza per l'anno 2017 di cui alla deliberazione consiliare n° 57-934/2017 del 30 gennaio 2017.
- **L'incarico di consulenza rispetta i parametri di cui all'art. 9 c. 1, lett. a, n. 2 D.L. 78/2009** (convertito nella legge 102/2009 e s.m.i.), accertato che il programma dei pagamenti conseguente al presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di cassa articolati per Area di cui al Decreto del Sindaco n. 456-32318/2016 del 22.11.2016 e, sulla base della comunicazione del Direttore dell'Area Risorse Finanziarie in data 22.11.2016, con le regole del patto di stabilità.

Dato atto che il presente atto è soggetto alla valutazione da parte dell'Organo di Revisione della Città Metropolitana di Torino (valutazione favorevole Organo di Revisione n° 4 del 17.02.2017 depositato agli atti d'ufficio) e lo stesso verrà, successivamente, trasmesso alla Corte dei Conti. (Art. 42, Legge n.311 del 31/12/2004 e art. 1 c. 173 della legge 23/12/2005, n. 266);

Vista la scheda istruttoria allegata al presente provvedimento Allegato 2 in relazione all'assenza di strutture organizzative interne all'Ente in grado di assicurare i medesimi servizi oggetto dell'incarico;

Dato atto che l'Ente opera in esercizio provvisorio ai sensi dell'articolo 163 comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., così come disciplinato dalla D.C.M. 34579/2016.

Dato atto che la spesa oggetto del presente provvedimento non è soggetta al limite del calcolo dei dodicesimi in quanto rientrante nella tipologia di cui alla lettera a) dell'art. 163 comma 5 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;

Accertato che il programma di pagamenti conseguente al presente provvedimento è compatibile con gli stanziamenti di cassa articolati per Area di cui al Decreto del Sindaco n. 456-32318/2016 del 22.11.2016 e, sulla base della comunicazione del Direttore dell'Area Risorse Finanziarie in data 22.11.2016, con le regole del patto di stabilità;

Visto l'art. 183 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i.;

Vista la Legge 7 aprile 2014 n. 56 recante "Disposizioni sulle Città metropolitane, sulle Province, sulle Unioni e fusioni dei Comuni", così come modificata dalla Legge 11 agosto 2014, n. 114, di conversione del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90;

Visto l'art. 1 comma 50 Legge 7 aprile 2014 n. 56, in forza del quale alle Città Metropolitane si applicano, per quanto compatibili, le disposizioni in materia di comuni di cui al testo unico, nonché le norme di cui all'art. 4 Legge 5 giugno 2003, n. 131;

Visto l'art. 183, comma 7, del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i., in forza del quale i provvedimenti dei Responsabili dei Servizi che comportano impegni di spesa sono trasmessi al Direttore Area Risorse Finanziarie e sono esecutivi con l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;

Atteso che la competenza all'adozione del presente provvedimento spetta al Dirigente ai sensi dell'art. 107 del Testo Unico delle leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali approvato con D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. e dell'art. 45 dello Statuto Metropolitano;

Visto l'articolo 48 dello Statuto Metropolitano;

DETERMINA

- 1). di affidare, per le motivazioni meglio espresse in premessa ed ai sensi dell'art. 63, c. 2 lett. b), punti 2 e 3 del D.Lgs. 18/4/2016 n. 50, alla Società Finance Active Italia Srl - Piazza IV Novembre, 7 Milano C.F. 06409360960 - la consulenza tecnico-finanziaria a favore dell'Ente nella definizione della migliore strategia (es. analisi di convenienza economica e finanziaria della transazione), nonché assistenza su tutte le fasi dell'eventuale trattativa con le controparti bancarie in riferimento ai ricorsi alla High Court of Justice proposti da Merrill Lynch International e Merrill Lynch International Bank Limited e presso il Tribunale di Torino, di cui in premessa;
- 2). di dare atto che, in base al preventivo presentato dalla Società Finance Active Italia Srl, la spesa giornaliera per il supporto di un operatore tecnico è di euro 1.000,00 (+ IVA 22%) per nove giornate complessive stimate oltre ad eventuali spese di trasferta all'estero, stimate in Euro 1.620,00, e quindi per una spesa totale di Euro 12.600,00; qualora le giornate stimate non dovessero essere sufficienti (in funzione dell'evoluzione delle trattative), e su richiesta dell'Ente, la Società formulerà un preventivo ad hoc alle medesime condizioni economiche, il tutto previa preventiva verifica delle limitazioni di cui all'art. 6 c. 7 del D.L.78/2010 (convertito nella legge 122/2010 e s.m.i.) sulla riduzione della spesa per consulenze e alla relativa approvazione con deliberazione consiliare della modifica del programma per l'affidamento di incarichi di collaborazione, studio, ricerca e consulenza per l'anno 2017; qualora le trattative non andassero a buon fine o se si utilizzassero meno giornate, le disponibilità residue potranno essere utilizzate, a discrezione dell'Ente, per il supporto tecnico finanziario fino a conclusione in primo grado dei ricorsi giudiziari in essere;
- 3). Di dare atto che la spesa oggetto del presente provvedimento, per le motivazioni meglio espresse in premessa, non è soggetta al limite del calcolo dei dodicesimi in quanto rientrante nella tipologia di cui alla lettera a) dell'art. 163 comma 5 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
- 4). di registrare sulle scritture contabili dell'esercizio 2017, ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i. (progetto 2017/12) la spesa complessiva di Euro 12.600,00;
- 5). di prenotare la spesa di Euro 12.600,00 in favore della Società Finance Active Italia S.r.l. P.zza IV Novembre, 7 - 20124 - Milano (Partita IVA n° 06409360960) Codice Beneficiario n° 124694 sulla Missione/Programma 01/04 Titolo I "Spese correnti" degli stanziamenti provvisori 2017 - cap. 17386 - Macroaggregato 03 - Cofog 01.1 - Codifica transazione Europea 8 - Codice V livello del Piano dei Conti Integrato U.1.03.02.10.001 delle dotazioni provvisorie 2017;
- 6). di approvare lo schema di contratto allegato al presente provvedimento (Allegato 1) per farne parte integrante e sostanziale, relativo al conferimento dell'attività di consulenza tecnico-finanziaria a supporto dell'Ente nelle analisi di iniziative a carattere stragiudiziale in relazione ai ricorsi alla High Court of Justice di Londra proposti da Merrill Lynch International e Merrill Lynch International Bank Limited e a quello presso il Tribunale di Torino su contratti di finanza derivata.



7). di allegare al presente atto la scheda istruttoria (Allegato 2) per incarico professionale di cui agli articoli 56 e 57 del Regolamento per l'accesso agli impieghi nella Città' Metropolitana di Torino)

Torino, 20 febbraio 2017

Il Dirigente del Servizio Finanze, Tributi e Statistica
(Dott. Enrico Miniotti)