

CONGREGAZIONE ANCELLE DELLA DIVINA PROVVIDENZA
IN AMMINISTRAZIONE STRAORDINARIA

COMMISSARIO STRAORDINARIO: Avv. Bartolomeo Cozzoli

DECIMA RELAZIONE PERIODICA
EX ART. 40, COMMA 1 BIS, D.LGS. 270/99

II SEMESTRE 2022

PERIODO DAL 01.07.2022 AL 31.12.2022

Sommario

1. Intestazione e dati	3
2. Riferimenti Temporal.....	3
3. Comitato di Sorveglianza.....	3
4. Elenco professionisti nominati.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
5. Istituti di credito.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
6. Conto Economico.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
7. Attivo/entrate	Errore. Il segnalibro non è definito.
8. Passivo/uscite.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
9. Crediti.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
10. Debiti.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
11. Disponibilità liquide	Errore. Il segnalibro non è definito.
12. Riparti	8
13. Contenzioso	10
14. Atti ancora necessari per chiudere la procedura	24

1. Intestazione e dati

Tab. 1

Tribunale	Trani
Data Apertura	19.12.2013
Nome Procedura	Congregazione Ancelle della Divina Provvidenza in AS
Totale attivo realizzato da cessione beni immobili funzionali (complesso aziendale)	5.000.000,00 €
Totale compenso lordo percepito dal 19.12.2013 e sino al 31.12.2022	1.234.181,75 € Invariato rispetto alla precedente Relazione non essendo stato percepito alcun compenso per tutto l'anno 2021 e per tutto l'anno 2022

2. Riferimenti Temporal

Tab. 2

Data Sentenza Insolvenza	21.01.2014
Data Apertura Procedura	19.12.2013
Data Nomina Commissario	19.12.2013
Data approvazione Programma	13.02.2015
Data Cessazione Esercizio di Impresa	20.02.2018
Data Chiusura	///

3. Comitato di Sorveglianza

Tab. 3

Cognome Nome	CF	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Prof. Alberto Falini	FLNLRT64D06L103L	06/04/1964	14-17.03.2014	Presidente
Dott.ssa Carmela Faranda	FRNCML60C51E043S	11/03/1960	14-17.03.2014	Componente esperto
Dott. Ignazio Pellecchia	PLLGZ68H28A662A	28/06/1968	14-17.03.2014	Componente esperto

Di seguito si riportano e commentano i dati e le tabelle previsti dal DM 19 luglio 2016 e ad esso allegati, ai sensi del quale *“Il commissario straordinario redige ogni sei mesi una situazione patrimoniale dell'impresa e sull'andamento della gestione in conformità a modelli standard stabiliti con decreto del MISE”*.

Nella presente relazione, pertanto, si espongono i dati relativi al I semestre 2022.

4. Elenco professionisti nominati

Nella tabella del presente paragrafo sono riportati i dati relativi agli incarichi precedentemente assegnati a professionisti nei confronti dei quali tuttavia, è stato corrisposto un compenso nel corso del semestre di riferimento dell'anno 2022. Si segnala che il costo, rappresentativo dell'onorario liquidato nel semestre (periodo 01.07.2022–31.12.2022), comprende anche l'Iva per effetto dell'indetraibilità dell'imposta.

Tab. 4

Cognome Nome	CF	Categoria	Tipo Incarico	Compenso Netto liquidato
Avv. Marco Brudaglio	BRDMCG85C15L328Z	Legale	-Tribunale di Bari - Sez. spec. imprese. R.G. 4512/2022. Congregazione Ancelle della Divina Provvidenza in A.S. c/ Universo Salute. Decreto n. cron. 818/2022, rep. 345/2022 del 16/6/22. Saldo onorari - Corte di Appello di Bari. R.G. 43/2022. Congregazione Ancelle della Divina Provvidenza in A.S. c/ Comunità religiosa Congregazione Ancelle della divina Provvidenza Opera Don Uva. - Decreto n. cron. 2143/2022, rep. 1560/2022 del 21/6/22. Conferimento di incarico del 17/3/22.	OMISSIS
Pricewaterhousecoopers Business Services Srl	06234620968	Consulenza amministrativa	Attività di assistenza al Commissario Straordinario nella predisposizione del secondo - progetto di riparto parziale.	OMISSIS
Studio Molinari Agostinelli	09674280962	Legale/Fiscale	Assistenza in Commissione Tributaria Provinciale per ricorso avverso avvisi di accertamento su periodo d'imposta 2011 – 2013 – 2014 – 2015.	OMISSIS
Arch. Pindinelli Pierluigi	07997460725	Consulenza tecnica	Redazione relazione sugli immobili CDP di Bisceglie (lotto 1 e lotto 2)	OMISSIS
Studio Molinari Agostinelli	09674280962	Legale/Fiscale	Assistenza in Commissione Tributaria Provinciale per ricorso avverso avvisi di accertamento su periodo d'imposta 2011 – 2013 – 2014 – 2015. Saldo	OMISSIS

5. Istituti di credito

Relativamente agli Istituti di Credito la situazione è invariata rispetto alla precedente relazione semestrale, come evincibile anche dalla sottostante Tabella 5)

Tab. 5

Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo annuale conto	Data chiusura conto
Intesa Sanpaolo	Andria	IT87W0306941491100000004475		€ 1.651	

6. Conto Economico

Di seguito si riporta il conto economico secondo lo schema standard definito dal MISE, per il

periodo 01.07.2022 – 31.12.2022 (II semestre 2022).

OMISSIS

I ricavi del II semestre 2022 si riferiscono a locazioni per circa €/000 44 contabilizzati nella voce “Ricavi delle vendite e delle prestazioni” oltre a sopravvenienze attive per €/000 47 e rimborso spese legali nei giudizi che hanno visto le controparti soccombenti e condannate alle spese di lite per €/000 8, contabilizzate nella voce “Ricavi diversi”.

La voce acquisti di beni e servizi pari ad €/000 89, si riferisce principalmente a servizi professionali resi alla Procedura per contenzioso legale e per attività amministrative in materia contabile e fiscale. In tale categoria, inoltre sono contabilizzati i costi sostenuti per la pubblicazione del bando per la cessione dei beni non funzionali per €/000 6.

Nei costi diversi di produzione sono stati riclassificati gli oneri diversi di gestione che accolgono prevalentemente tasse e contributi di varia natura (tra cui i contributi unificati) e tributi locali a

titolo di IMU/TARI connessi alla proprietà dei beni non ancora ceduti (c.d. Beni non funzionali).

Nella voce “Costo del lavoro” sono stati contabilizzati gli importi riconosciuti a due ex dipendenti in seguito alla sottoscrizione rispettivamente di specifico atto conciliativo e chiusura definitiva della pendenza, resisi necessari al fine di evitare ulteriori passività potenzialmente derivanti dagli esiti dei rispettivi contenziosi.

7. Attivo/entrate

Tab. 7¹

OMISSIS

Il realizzo di 8.189 €/000 della voce Crediti vs Terzi è determinato dalla variazione intervenuta tra il saldo al 30 giugno 2018 (preso come riferimento ai fini della stima) ed il saldo al 31 dicembre 2022.

L'importo riportato come “Stima” del valore di realizzo degli immobili è stato rivisto, in riduzione, rispetto alla precedente Relazione Semestrale ad €/000 2.573 in funzione dei nuovi valori riportati nel bando di gara.

8. Passivo/uscite

OMISSIS

I valori riportati rappresentano gli esborsi di cassa effettuati dalla Procedura nel secondo semestre 2022 (al netto di eventuali ritenute da applicare ai professionisti) e riferiti alle voci di spesa espressamente segnalate dal modello ministeriale.

9. Crediti

Tab. 9

Valori in €/000

Crediti su vendite e prestazioni	43.942
Crediti erariali e previdenziali	35

¹ La tabella non tiene conto degli attivi potenzialmente rinvenienti, ad esempio, dal processo penale per bancarotta a carico dei precedenti amministratori nonché dalla procedura di amministrazione giudiziaria relativa all'Immobile di Guidonia.

Altri crediti	2.494
Totale	46.471

I crediti su vendite e prestazioni rappresentano il saldo al 31.12.2022 dei crediti verso terzi, già nettati dei fondi svalutazione.

Nei crediti erariali e previdenziali è registrato il credito relativo agli acconti IRES versati nell'esercizio 2022.

Negli altri crediti, invece, le poste più rilevanti si riferiscono a: *i)* credito verso Equitalia pari a 1.069 €/000 relativo a somme da quest'ultima percepite prima dell'ammissione alla procedura di Amministrazione Straordinaria e successivamente accertate come non dovute e *ii)* crediti verso i dipendenti per i quali, ai fini del recupero, si è operata la compensazione sui modelli SR52 utili alla erogazione del TFR e si attende di verificare se la stessa compensazione ha avuto buon esito.

10. Debiti

Tab. 10

Valori in €/000

OMISSIS

I dati riportati rappresentano i saldi debitori al 31 dicembre 2022. I debiti erariali e previdenziali si riferiscono prevalentemente a ritenute sui compensi liquidati ai professionisti e su quote da liquidare ai fondi di previdenza complementare.

Come già indicato in precedenza, i debiti commerciali (acquisti e prestazioni) rappresentano il saldo debitorio corrente verso i professionisti ed i fornitori per le attività svolte in favore della Procedura.

I debiti verso il personale, invece, si riferiscono al residuo ferie ancora accantonato, comprensivo del connesso debito INPS ed INAIL.

Infine, gli altri debiti fanno prevalentemente riferimento a stanziamenti prudenzialmente effettuati relativamente alla tassa di smaltimento rifiuti.

11. Disponibilità liquide

Tab. 11

Valori in €/000

OMISSIS

Gli importi riportati nella tabella rappresentano le disponibilità, alla data del 31 dicembre 2022,

depositate presso l'unico istituto di credito con il quale si intrattengono rapporti.
Nella tabella sotto riportata si sintetizza l'evoluzione della liquidità dal 1° luglio 2022 al 31 dicembre 2022. A seguire, si commentano le principali voci:

Tab. 12

OMISSIS

Nel secondo semestre del 2022 la cassa si è decrementata di **OMISSIS**, risultanti dal saldo delle entrate di **OMISSIS** con le uscite di **OMISSIS** di cui **OMISSIS** per pagamenti a fornitori, **OMISSIS** per il versamento mezzo F24 di tributi e contributi (dovuti principalmente a *i*) pagamento di tributi locali, *ii*) pagamento rate INPS discendenti dal provvedimento di sospensione di cui all'art.1, comma 255, della legge 30 dicembre 2004, n.311, limitatamente alle somme per le quali l'INPS non risultava ammessa al passivo alla data di cessazione della sospensione di cui al citato provvedimento legislativo e *iii*) versamento acconti di imposta. Nel semestre, inoltre, è stato liquidato il secondo acconto del riparto per complessivi €/000 6.104, giusto decreto di autorizzazione del Tribunale di Trani emesso in data 20 ottobre 2022.

12. Riparti

Tab. 13

Totale passivo insinuato (a seguito delle domande pervenute)

	Tempestive	Tardive	Ultratardive	Totale
Prededuzione privilegiata	8.803.274,05	21.275.350,28	20.575.215,34	50.153.839,67
Prededuzione Chirografaria	4.113.439,02	5.105.775,43	174.058,64	9.393.273,09
Privilegiati	665.006.316,58	18.469.687,39	588.271,50	684.064.275,48
Chirografo	139.395.953,77	5.796.519,72	183.844,76	145.376.318,25
Totale	816.818.983,42	50.647.333	21.521.390	888.987.706

Totale passivo accertato al netto delle variazioni con riserva

	Tempestive	Tardive	Ultratardive	Totale
Prededuzione privilegiata	9.769.284,21	19.510.788,92	10.539.440,31	39.517.716,36
Prededuzione Chirografaria	1.588.780,84	259.540,15	7779,00	1.856.059,69

Ipotecari	15.330.682,75	-	-	15.330.682,75
Privilegiati	449.643.655,45	16.164.569,06	2918,24	465.811.142,75
Chirografo	93.887.050,48	4.661.926,35	1880,50	98.550.857,33
Totale	568.917.616,65	40.596.824,48	10.552.018,05	620.066.459,18

Totale passivo accertato ammesso con riserva

	Tempestive	Tardive	Ultratardive	Totale
Prededuzione privilegiata	-	-	-	-
Prededuzione Chirografaria	-	-	166.279,64	166.279,64
Privilegiati	93.672.317,93	1.315.885,82	-	94.988.203,75
Chirografo	1.306.881,80	134.242,76	-	1.441.124,56
Totale	95.630.098	1.450.128,58	166.279,64	97.246.506,49

Gli importi indicati sono quelli risultanti dai decreti di esecutività dello stato passivo resi nelle date del 9 aprile 2015, 1 dicembre 2016, 1 giugno 2017 e 19 aprile 2018, 21 marzo 2019, 20 giugno 2019, 21 novembre 2019, 5 marzo 2020 e 3 dicembre 2020, 17 febbraio 2022.

Si precisa che l'importo relativo alla prededuzione rinviene tanto dalla precedente procedura concordataria dichiarata in continuità con quella di Amministrazione Straordinaria, quanto da debito nei confronti di enti previdenziali ed assistenziali non pagati in corso di Amministrazione Straordinaria in virtù del provvedimento di sospensione dal pagamento delle imposte (L. 30/12/2004 art. 1 comma 255) ed i cui importi, cessata l'efficacia del provvedimento di sospensione, gli enti creditori hanno insinuato nel passivo della Procedura.

L'Amministrazione Straordinaria ha proceduto, nel corso del semestre di riferimento, alla elaborazione del II Progetto di Ripartizione parziale (di seguito anche II Progetto) che ha osservato le seguenti tempistiche:

- il 21 marzo 2022 è stato richiesto al CdS parere in merito all'elaborato II Progetto di Riparto; il CdS si è espresso favorevolmente in data 31 marzo 2022;
- il 29 aprile 2022 è stato quindi depositato, ai sensi dell'art.67 del D.Lgs.270/99, il II Progetto di Ripartizione Parziale;
- il 2 maggio 2022 il Giudice Delegato ha emesso decreto di esecutività contestualmente disponendo la comunicazione a tutti i creditori a cura dello scrivente Commissario Straordinario;
- si è pertanto proceduto all'inoltro delle comunicazioni ai creditori, nel numero di 2291, conclusosi in data 30 maggio 2022;
- alla data del 15 giugno 2022 non sono pervenuti reclami ed osservazioni;
- il 28 luglio 2022 è stata depositata istanza di rettifica del II Progetto di Ripartizione Parziale;
- il 12 agosto 2022 il Giudice Delegato, in accoglimento della detta istanza, ha rilasciato parere favorevole;
- il 6 settembre 2022, con ulteriore istanza, il Commissario Straordinario richiedeva al Giudice Delegato voler rettificare la parte motiva del provvedimento del 12/8/2022;
- il 12 settembre 2022 il Giudice Delegato rilasciava ulteriore provvedimento;
- sono stati quindi reinoltrati i 2291 avvisi ai creditori;
- il 10 ottobre 2022, considerata la circostanza che n. 84 creditori risultavano irreperibili per "mancata consegna" della PEC, si è provveduto a pubblicare sul sito interne della

Procedura un avviso ai sensi dell'art. 31 bis Legge Fallimentare;

- il 17 Ottobre 2022 è stata depositata richiesta di esecutività del progetto di riparto ed autorizzazione al pagamento delle somme ex art.110 ultimo comma L.F. in merito alla quale il Giudice Delegato si è positivamente pronunciato in data 20 ottobre 2022; in data 13 e 14 Dicembre 2022 sono stati effettuati i bonifici di pagamento in favore dei creditori destinatari del II progetto di riparto parziale.

13. Contenzioso

Dettaglio cause in corso

Si riporta, di seguito un maggior dettaglio del contenzioso ancora in corso alla data di redazione della presente, con riserva di ulteriori e successive modifiche e/o integrazioni.

Tab. 14 Civile

R.G.	Oggetto	Valore	Controparte	Professionista	note
RICORSO IN CASSAZIONE AVVERSO SENT 1161/2020 CORTE APPELLO BARI	CONGUAGLIO ADEGUAMENTO RETTE	8.034.673,48	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	Contenzioso attivo. In attesa di fissazione di udienza
RG 3225/2012 TRIB. TRANI	MANCATA CORRESPONSIONE SERVIZI RESI	9.658.165,83	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	Contenzioso attivo. Formulata proposta conciliativa da parte del G.I. in data 27/11/2020 per € 7.535.919,01. All'udienza del 03/03/2021 AS ha manifestato la sua disponibilità a valutare una chiusura nei termini proposti dal G.I.. L'ASL ha chiesto termine. Udienza 28/04/22 il Giudice ha disposto rinnovazione della CTU. Con provvedimento del 14/10/22 il Giudice ha disposto l'inizio delle operazioni peritali confermando la data del 14/6/2023 per l'esame della consulenza tecnica.

RG 1108/2010 Tribunale Foggia	DIFFERENZE RETTE	89.501.863,89	OMISSIS	AVV. FRANCESCO D'ALESSANDRO	Trattasi di contenzioso attivo riveniente dalla amministrazione antecedente all'AS. Per tale contenzioso l'AS ha richiesto ed ottenuto autorizzazione del MISE alla chiusura bonaria con rinuncia del credito opposto e compensazione delle spese. Prossima udienza per bonario componimento 23/02/2022. Ulteriore rinvio al 20/6/2022. Rinvio ulteriormente al 3/10/2022. Ulteriore rinvio al 3/4/2023 per consentire al nuovo Dirigente ASL FG di comprendere la questione.
RG 2532/2018 TRIB. TRANI	RECUPERO CREDITI	2.902.677,91	OMISSIS	AVV. FRANCESCO D'ALESSANDRO	Trattasi di contenzioso attivo. Nel giudizio in questione è stata depositata in data 5/10/2020 CTU favorevole rispetto alle posizioni dell'AS. La prossima udienza è fissata per il 27/10/22
RG 4173/2016 TRIB. TRANI	NULLITA' REVOCA CONTRATTO	25.000,00	OMISSIS	AVV. DONATO DE TULLIO	Trattasi di contenzioso passivo. Riservata per la decisione all'udienza del 15/12/2022.
RG 31122/2021 CORTE DI CASSAZIONE.	RECUPERO SOMME TRATTENUTE	5.250.000,00	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Ricorso promosso dall'AS avverso la sentenza 1136/2021 Corte Appello Foggia. In attesa di fissazione di udienza. Notificato in data 14/1/2022 controricorso da parte dell'ASL FG
RG. 926/2013 TRIB. TRANI	RISARCIMENTO DANNO PER MORTE PAZIENTE	DA 458.000 A 620.000	OMISSIS	AVV. PIERLUIGI ROSSI	Trattasi di contenzioso passivo. Disposta e depositata CTU che appare favorevole per AS. La prossima udienza è fissata per il giorno 18/1/2023 per precisazione conclusioni

RG 31857/2020 CASSAZIONE	REVOCATORIA DI PAGAMENTO IN FORZA DI CESSIONE DI CREDITO	200.000,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE GATTAI MINOLI AGOSTINELLI & PARTNERS	Trattasi di contezioso attivo. L'AS ha ritenuto dover proporre ricorso per cassazione avverso sentenza corte d'appello 1216 del 26.6.2020 che non riconosceva la revocabilità del pagamento effettuato in forza di una contestata cessione di credito, dalla precedente amministrazione in favore della Ambrosia Technologies. Presentato in data 22/1/21 controricorso con ricorso incidentale da parte della Ambrosia ed in data 10/2/21 controricorso in relazione al ricorso incidentale da parte dell'AS. In attesa di fissazione di udienza.
RG 1493/2021 CORTE APPELLO BARI	NULLITA' CESSIONE CREDITO DELLA CONGREGAZIONE VS ASP PZ	7.135.999,04	OMISSIS	STUDIO LEGALE GATTAI MINOLI AGOSTINELLI & PARTNERS	Tratti di contenzioso passivo. Prima udienza fissata per il 4/3/2022. Rigettata istanza ex art 348 bis cpc (nullità del ricorso in appello). Causa rinviata al 15/9/2023
RG 217/2021 CORTE DI APPELLO DI POTENZA	RISARCIMENTO DANNI	128.363,00	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso passivo. All'udienza del 11/1/2022 la Corte ha disposto il rinvio al 27/6/2023 per precisazione conclusioni.
RG 6990/2015 TRIB. FOGGIA	RISARCIMENTO DANNI	610.500,00	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso passivo. Nel corso dell'escussione dei testi sono state fissate le date delle successive udienze per il 24/02/2022 ed il 7/6/2022. A seguire si sarebbe dovuto procedere con l'esame della CTU In data 13/05/2022 è stato depositato atto

					di rinuncia all'azione nei confronti dell'AS.
RG 12444/2016 RG CASSAZIONE	RICORSO AVVERSO LA SENTENZA 2393/2015 SFAVOREVOLE ALL'AS E RELATIVA ALL'APPLICABILITA' ' ALLA STESSA DEL DECRETO DI SOSPENSIONE DECRETO SOSPENSIONE DAL VERSAMENTO DI TRIBUTI E CONTRIBUTI	1.722.365,09	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	Trattasi di contenzioso attivo. Udienza celebratasi in data 6/5/2022 Definito con Ordinanza n. 25063 di rigetto del ricorso e condanna della AS alle spese di lite. Il difensore suggerisce azione di revocazione o ricorso alle Sezioni Unite
RG 1514/2017 CORTE APPELLO BARI	APPELLO AVVERSO SENT. 1314/2017 TRIB TRANI	€ 3.143.479,26 (€ 424.860,07 indennizzo riconosciuto sentenza+ interessi al 30.05.2017) + 21.387 oltre accessori e spese legali	OMISSIS	AVV. MAURANTONIO DI GIOIA	Trattasi di contenzioso attivo. La Corte di Appello adita si è pronunciata favorevolmente per la l'Amministrazione Straordinaria. La sentenza è stata notificata a controparte per il decorso dei termini.
RG 103/2003 E 105/2003 TRIB LARINO	RECUPERO CREDITI DA CONDANNA DA SENTENZA N. 84/2006 E N. 127/2005	€ 237.807,00 + € 130.640,00	OMISSIS	AVV. MAURANTONIO DI GIOIA	D.I. 167/2002 Tribunale Larino sez. distaccata Termoli contro USL 6 di Larino per € 94,277,78 oltre interessi dal 2000. D.I. n. 241//2002 (30/2003) Tribunale Larino sez. distaccata Termoli contro Usl n. 7 di Termoli per € 177.784,40 oltre interessi. Entrambi i decreti ingiuntivi venivano opposti seguite da sentenze di rigetto di entrambe le opposizioni e condanna al pagamento delle spese. Notificati n. 2 atti di precetto, da rinnovare.
RG 6813/2018 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	1.705.430,60	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo. La ASL ingiunta ha presentato

					opposizione. Prossima udienza 13/10/22 per precisazione conclusioni. Rinviata per medesime incombenze al 30/03/2023
RG 6802/2018 TRIB TRANI - RG 1463/2019 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	1.078.859,70	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo. Definito con sentenza 1749/2021 del 13/10/2021 di rigetto dell'opposizione a decreto ingiuntivo e condanna della Asl FG al pagamento della somma ingiunta oltre interessi e condanna alle spese . Il legale costituito ha proceduto alla notifica della sentenza per il decorso del termine breve. Udienza 25/02/22. Udienza 26/10/2023 per precisazione conclusioni
RG 6824/2018 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	462.438,90	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo, Ottenuto decreto di esecutorietà. Avviati tentativi di pignoramento, le azioni esecutive sono state bloccate sino al 31/12/2021 per emergenza Covid. La legislazione successiva, non chiarisce se il blocco è superato. Nelle more il legale ha richiesto ad agenzia ipotecaria un aggiornamento patrimoniale. in data 9/11/2022 è stato notificato pignoramento alla società GIONI srl ed alla ASL Reggio Calabria. Si è in attesa della dichiarazione del terzo.
RG 6826/2018 TRIB TRANI RG 1401/2019 TRIB. TRANI	RECUPERO CREDITI	128.799,30	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo. Decreto ingiuntivo opposto. prossima udienza 23/1/2023

					per precisazione delle conclusioni..
RG 1515/2019 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	1.141.591,10	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo. Decreto ingiuntivo opposto. Causa trattenuta per la decisione all'udienza dell'11/11/2021 con concessione dei termini ex art. 190 cpc. Prossima udienza 12/1/2023 per precisazione delle conclusioni.
RG 1516/2019 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	162.982,50	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso attivo. Decreto ingiuntivo opposto. La causa è stata definita con sentenza 905/22 dell'1/6/2022che ha accolto parzialmente l'opposizione condannando l'ASL a pagare il minore importo di € 40.200,00 oltre spese processuali. L'A.S. ha assunto la decisione di impugnare la sentenza comunicata al legale in data 6/12/2022
RG 6822/2018 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	671.745,07 (ridotto ad € 144.771,75 perché il residuo da richiedere ad ASL FG ed ASL POTENZA)	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	trattasi di contenzioso attivo. decreto ingiuntivo opposto. la causa è stata chiamata all'udienza del 10/2/2022 per precisazione conclusioni e, quindi, riservata per la decisione. In data 1/9/2022 il tribunale ha emesso sentenza n. 1266/2022 di rigetto dell'opposizione presentata da Asl Na 3 e condanna della stessa al pagamento di € 144.771,75 oltre spese legali € 6433,34. il difensore ha provveduto a notificare la sentenza per decorso del termine breve

RG 535/2022 CORTE APPELLO BARI	RICORSO PRESENTATO DA ASP AGRIGENTO AVVERSO SENT. RESA NEL PROC . RG 6823/2018 TRIB TRANI	547.762,75	OMISSIS	AVV. FRANCESCO LOGRIECO	Trattasi di contenzioso passivo. Prima udienza fissata per il 18/07/2022. Con ordinanza del 23/9/22 sospesa la provvisoria esecuzione della sentenza di primo grado e fissata udienza di precisazione conclusioni al 14/06/2024
RG 3775/2019 TRIB FG	RISARCIMENTO DANNI – ACCERTAMENTO TECNICO PREVENTIVO	110.000,00	OMISSIS	AVV. DONATO DE TULLIO	Trattasi di contenzioso passivo. Disposta CTU ed iniziate operazioni peritali il 14/7/2021. Elaborato peritale depositato in data 9/10/2022.
RG 1346/2021 TRIB TRANI	RECUPERO CREDITI	970.375,54	OMISSIS	STUDIO LEGALE GATTAI MINOLI & PARTNERS	Trattasi di contenzioso passivo. Ottenuto il decreto Ingiuntivo nel proc 4973/2020 poi opposto dagli ingiunti. Sono state depositate le memorie ex art. 183, VI comma, c.p.c. (depositate dalla sola Congregazione, Ministero/Protezione Civile non hanno depositato alcunchè). Il 24 marzo 2022 si è tenuta l'udienza di ammissione dei mezzi istruttori, trattata secondo modalità cartolari. Ad oggi non è stato reso ancora il provvedimento (in ogni caso non sono state articolate istanze istruttorie per cui ci si attende rinvio all'udienza di precisazione delle conclusioni). Prossima udienza 18/5/2023
RG 1452/2021 TRIB TRANI	REUCPERO CREDITI	1.675.802,24	OMISSIS	STUDIO LEGALE GATTAI MINOLI PARTNERS	Trattasi di contenzioso passivo. Ottenuto il Decreto Ingiuntivo nel proc RG 4984/2020 poi opposto dagli ingiunti. Sono state depositate le memorie ex art. 183,

					VI comma, c.p.c. (depositate dalla sola Congregazione, ASP Cosenza non ha depositato alcunchè) e l'udienza per l'ammissione dei mezzi istruttori è fissata al 19 gennaio 2023
RG 1270/2022 TRIB TRANI	REUCPERO CREDITI	4.016.916,26	OMISSIS	STUDIO LEGALE GATTAI MINOLI PARTNERS	Trattasi di contenzioso passivo. Ottenuto il Decreto Ingiuntivo nel proc RG 5824/2021 poi opposto dagli ingiunti. Autorizzata la chiamata in causa di ASP PZ chiesta da AS con provvedimento del 28/6/22. All'udienza del 14/12/2022 le parti hanno chiesto termine per le memorie ex art. 183 cpc. Il Giudice si è riservato per la decisione.
RG 414/2020 CORTE APPELLO POTENZA	COSTITUZIONE NEL GIUDIZIO DI APPELLO PROMOSSO DALLA ASP PER LE SOLE SPESE LEGALI LIQUIDATE NELLA SENTENZA N 368/20 RESA NEL GIUDIZIO RG 927/2008 TRIB POTENZA	27.000,00	OMISSIS	AVV. SABINO RASCIO	Trattasi di contenzioso passivo Udiienza 6/12/2022 rinviata d'ufficio al 27/2/2024.
RG 15/2022 TRIB POTENZA	Esecuzione della Sentenza n. 368/2020 resa nel proc. RG 927/2008 pendente innanzi al Trib. Potenza	€ 1.900.000,00	OMISSIS	AVV. SABINO RASCIO	Atteso il decorso dei termini a seguito della notifica della sentenza, si è proceduto all'avvio delle azioni esecutive. In data 2/12/2021 è stato notificato atto di pignoramento nei confronti di Totalenergies Ep Italia S.P.A., 2) Eni S.P.A., 3) Banca Popolare Di Bari S.P.A., 4) Banca d'Italia, 5) Poste Italiane S.p.a., 6) Ufficio Ragioneria Generale e fiscalità regionale della Regione Basilicata.

					Solo la dichiarazione della Totalenergies è stata positiva. Si è pertanto in attesa della prima udienza fissata per il 26/10/2022 rinviata al 16/3/2023
RG 24187/2017 CASSAZIONE	COSTITUZIONE E CONTRO RICORSO IN CASSAZIONE AVVERSO SENT. 2235/07/2017 CTR PUGLIA IMPUGNATA DA AdE PUGLIA	902.671,93	OMISSIS	STUDIO LEGALE MOLINARI AGOSTINELLI	Trattasi di contenzioso passivo. In attesa di fissazione di udienza
RG 777/2021 CTP BARI PER ANNUALITA' 2011 RG 778/2021 CTP BARI PER ACCERTAMEN TI 2013/2015	ACCERTAMENTO CON ADESIONE + CTP PER N 4 AVVISI ACCERTAMENTO IRES IRAP PERIODI DI IMPOSTA 2011/2013/2014/2015	14.027.517,02	OMISSIS	STUDIO LEGALE MOLINARI AGOSTINELLI /AVV. FRANCESCO POLLICE	Trattasi di contenzioso attivo. Fissata udienza innanzi alla CTP BARI per il 10/06/2022. In data 19/7/2022 la CTP di Bari ha depositato la sentenza n. 1247/2022 con cui: 1) è stato accolto il ricorso (RGR 777/2021) avverso l'accertamento IRES per il periodo d'imposta 2011, in relazione alla plusvalenza da compravendita dei cespiti siti in Foggia, con integrale annullamento dell'avviso n. TVS040101229/20 20 che accertava una maggiore IRES per € 1.631.700 e irrogava sanzioni amministrative per € 1.468.530; 2) è stato respinto il ricorso (RGR 778/2021) avverso gli avvisi di accertamento ai fini IRES e IRAP n. TVS040100229/20 20, n. TVS040100233/20 20 e n. TVS040100234/20 20 rispettivamente per i periodi d'imposta dal 2013 al 2015 in relazione ai ricavi da "altre

					attività” commerciali, procedendo tuttavia all’annullamento delle sanzioni amministrative per il 2013 (pari a € 2.498.944,50). Pende termine di sei mesi per proposizione ricorso.
RG 27512/2019 CASSAZIONE	COSTITUZIONE E CONTRO RICORSO IN CASSAZIONE AVVERSO SENT. 662/05/2019 CTR PUGLIA IMPUGNATA DA AdE PUGLIA	24.332.630,68	OMISSIS	STUDIO LEGALE MOLINARI AGOSTINELLI	PASSIVO/ATTIVO fissata udienza 21/03/2022 – rinviata al 19/05/2022. Provvedimento del 20/06/2022 di rimessione della causa a ruolo per trattazione in pubblica udienza celebratasi in data 24/11/2022. In attesa di pubblicazione della decisione.
RG 25870/2014 CASSAZIONE	RICORSO IN CASSAZIONE AVVERSO SENT. 600/10/2014 CTR PUGLIA	4.923.680,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE MOLINARI AGOSTINELLI	Trattasi di contenzioso attivo. Fissata udienza 21/03/2022 rinviata al 19/05/2022. Definito con ordinanza 22510/2022 pubblicata il 18/7/2022 che ha definito inammissibile il ricorso.
RG 895/2022 CORTE DI APPELLO BARI	RECLAMO AVVERSO DECRETO 818/2022 TRIB BARI VOLTO AD OTTENERE L’ANNULLAMENTO BANDO PER LA VENDITA DEI C.D. BENI NON FUNZIONALI	Indeterminato	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	Trattasi di contenzioso passivo. All’udienza del 4/10/2022 la Corte si è riservata per la decisione.
RICORSO IN ARBITRATO	RECUPERO CREDITI	22.718.711,44	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	Contenzioso attivo, Pendono trattative per chiusura bonaria
RG 779/2021 TRIB TRANI	RICORSO IN APPELLO CON INIBITORIA – TERZI CHIAMATI IN CAUSA	437.650,74	OMISSIS	AVV. DAVIDE DE GENNARO	Trattasi di contenzioso passivo. Prossima udienza fissata per il 23/01/2023 per tentativo di conciliazione tra le

					parti principali del procedimento.
RG 15/2011 TRIB POTENZA	RECUPERO CREDITO	2.564.277,55	OMISSIS	AVV. GIUSEPPE BOSCO	23/11/2021 precisione conclusioni / decisioni rinviata al 2/3/2022 per medesime incombenze. Ulteriore rinvio al 7/10/2022
RG 2007/2021 TRIB. TRANI	OPPOSIZIONE A DECRETO INGIUNTIVO RESO NEL PROC 1043/2021 TRIB TRANI	11.696.269,75	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	trattasi di contenzioso attivo esitato con l'emissione del decreto ingiuntivo per l'importo richiesto. presentata opposizione il 9/4/2021 da Asl Bat. All'udienza del 7/12/2021 il Tribunale ha dichiarato la nullità dell'atto di opposizione ed assegnato termine del 20/01/22 per integrazioni rinviano all'udienza del 26/04/21. La (nuova) udienza di comparizione fissata a seguito della declaratoria di nullità dell'avverso atto di citazione è stata rinviata al 29/9/2022. A seguito di plurimi rinvii l'udienza di trattazione è stata fissata al 9/3/2023.
RG 37/2022 CTP BARI	RICORSO AVVERSO AVVISO DI LIQUIDAZIONE IMPOSTA DI REGISTRO	250.000,00	OMISSIS	AVV. FRANCESCO POLLICE	All'udienza del 11/4/2022 la CTP di Bari si è riservata per la decisione disponendo la sospensiva del pagamento. Provvedimento del 16/9/2022 di accoglimento del ricorso ed annullamento dell'avviso di liquidazione

	Esecuzione della sentenza resa dal Trib. Foggia n. 479/2008 a seguito del definitivo provvedimento di inammissibilità del ricorso presentato dalla ASL FG.	3.102.348,40 oltre interessi	OMISSIS	AVV. FRANCESCO D'ALESSANDRO	Notificata sentenza in forma esecutiva il 14/4/2022 potranno intraprendersi le azioni esecutive a far data dal 12.09.22. Notificato in data 21/9/2022 atto precetto per complessivi € 4.139.760,36
--	--	------------------------------	----------------	-----------------------------	--

Tab. 15 Lavoro

R.G.	Oggetto	Valore	Controparte	Professionista	NOTE
RG 179/2017 TRIB POTENZA	IMPUGNATIVA LICENZIAMENTO	Indeterminato	OMISSIS	STUDIO LEGALE COSTANTINO & PARTNERS	Trattasi di contenzioso passivo. All'udienza del 17/11/2022 il Giudice si è riservato per la decisione.
RG 3060/2017 TRIB. POTENZA	RICORSO LAVORO	Indeterminato	OMISSIS	AVV. MAURANTONI O DI GIOIA	Trattasi di contenzioso passivo in attesa di determinazioni del e magistrato su istanze proposte dalle parti in data 7/2/2020. Giudizio definito in data 17/11/2022 con il rigetto del ricorso proposto.

Tab. 16 Opposizioni allo stato passivo

R.G.	Oggetto	Valore	Controparte	Professionista	NOTE
RG 214261/2017 CORTE CASSAZIONE	RICORSO AVVERSO ORDINANZA N. 8785/2017 RESA NEL PROC RG 3222/2015	Indeterminato	OMISSIS	STUDIO LEGALE AVV. CARMINE PERRONE CAPANO	Trattasi di contenzioso passivo. Tenutasi l'adunanza in Camera di Consiglio il 26/10/2022 ed esitata con il rigetto del ricorso proposto e condanna del ricorrente alle spese di lite.

RG 13531/2016 CORTE CASSAZIONE	RICORSO IN CASSAZIONE AVVERSO ORDINANZA N. 5333/2016	714.216,02	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 14008/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (AVVERSO ORDINANZA 1478/2018 RG 7409/2016)	9.500.000,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 14000/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (AVVERSO ORDINANZA 1485/2018 RG 7410/2016)	Indeterminato	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 13991/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (AVVERSO ORDINANZA 1479/2018 RG 7411/2016)	Indeterminato	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 11926/2018 CASS	RICORSO AVVERSO L'ORDINANZA 1232/2018 TRIB TRANI	3.700.000,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	Definito con ordinanza 34538 del 7/10/2022 . Cassata con rinvio al Trib Trani. Engineering ha riassunto con atto del 16/2/2023. udienza 21/6/2023
R.G. 8639/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (ORDINANZA 730)	38.000,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 8631/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (ORDINANZA 729)	7000,00	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
R.G. 8638/2018 CASS	OPPOSIZIONE STATO PASSIVO (ORDINANZA 732)	28.855,79	OMISSIS	STUDIO LEGALE METTA	In attesa di fissazione di udienza.
RG 4008/2020 TRIB TRANI	OPPOSIZIONE A STATO PASSIVO	2.164.128,60	OMISSIS	STUDIO LEGALE BRUDAGLIO	Trattasi di contenzioso passivo. Disposta una CTU favorevole alla ricorrente in opposizione. Prossima udienza 2/3/2023 nel corso della quale è stata formulata proposta di chiusura

					transattiva da parte di ENI.
--	--	--	--	--	------------------------------

- Tab. 17 contenzioso penale

R.G.	Oggetto	Controparte	Professionista	NOTE
<u>Proc. pen. n. 230/12 RGNR</u>	COSTITUZIONE DI PARTE CIVILE NEL PROCESSO PENALE PER BANCAROTTA FRAUDOLENTA ED ALTRO A CARICO DI ALBANO + 13	OMISSIS	STUDIO LEGALE AVV. DARDES	Giudizio di primo grado conclusosi con sentenza del 29.01.2020. Gli imputati condannati in primo grado hanno proposto atto di appello. In attesa di fissazione della prima udienza.
<u>Proc. pen. n.230/12 RGNR</u> (abbreviato)	COSTITUZIONE DI PARTE CIVILE NEL PROCESSO PENALE PER BANCAROTTA FRAUDOLENTA ED ALTRO A CARICO DI DAMASCELLI +2	OMISSIS	STUDIO LEGALE AVV. DARDES	Giudizio conclusosi in primo grado con sentenza di condanna del 12.10.2018. Gli imputati condannati in primo grado hanno proposto atto di appello. Il giudizio di appello si è concluso in data 21.04.2022 con l'assoluzione di tutti gli imputati perché "il fatto non sussiste". L'Amministrazione Straordinaria, allineandosi alle determinazioni del Procuratore Generale, sentito il legale costituito ha assunto la decisione di proporre Ricorso per Cassazione esclusivamente nei confronti degli imputati Perrone e Damascelli.
<u>Proc. pen. 1/20 CORTE APPELLO POTENZA n.2636/16 RGNR</u>	RESPONSABILI CIVILE NEL PROCESSO PER MALTRATTAMENTI VERSO PAZIENTI	OMISSIS	STUDIO LEGALE AVV. DARDES	Prima udienza fissata per il 14/09/2022 andata al 5/4/2023.
<u>Proc. pen. n. 28/16 RGNR</u>	RESPONSABILE CIVILE NEL PROCESSO PER MALTRATTAMENTI VERSO PAZIENTI	OMISSIS	STUDIO LEGALE AVV. DARDES	In corso di trattazione dinnanzi al Tribunale collegiale di Potenza. La prossima udienza risulta fissata per il giorno 28.04.2022 andata al 12/1/2023.

Con riguardo alla tabella relativa al contenzioso pendente, si rimarca la rilevanza del *i)* procedimento instaurato innanzi alla CTR Puglia ed avente ad oggetto gli accertamenti IRES IRAP relativi agli anni 2011 e 2013/2015, e *ii)* la sentenza della Suprema Corte di Cassazione relativa alla opposizione a stato passivo promossa dalla Engineering spa che ha cassato con rinvio la sentenza resa dal Tribunale di Trani e favorevole all'Amministrazione Straordinaria.

Gli importanti valori dei contenziosi richiamati ripercuoterebbero, inevitabilmente, i loro effetti sugli ulteriori riparti a farsi essendo somme da pagarsi in prededuzione (privilegiata per Agenzia delle Entrate e

chirografaria per Engineering spa).

Inoltre, in merito al richiamato contenzioso avverso la ASL Foggia, si evidenzia che è in fase di sottoscrizione la transazione già autorizzata dal Comitato di Sorveglianza e dal MISE.

14. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

Tab. 18

Atto	Data Prevista
Cessione Beni non funzionali	entro 31.12.2022
Realizzo del capitale operativo netto	Nd
Chiusura contenzioso: civile	Nd
Giuslavoristico	Nd
Fiscale e tributario	Nd
Chiusura cause penali	Nd
Azioni revocatorie	Nd
Azioni risarcitorie	Nd
Ripartizioni attivo liquido:	
- terzo riparto	Giugno 2023
- altri riparti	da Gennaio 2024

Con riferimento agli atti ancora necessari per chiudere la procedura si evidenzia quanto segue:

Vendita beni non funzionali: l'Amministrazione Straordinaria ha proceduto alla vendita dei beni non funzionali ubicati in Bisceglie ed individuati come Lotto 1 e Lotto 2.

Relativamente al Lotto 1, pendendo giudizio di Appello promosso dalla Universo Salute Srl avverso l'ordinanza resa dal Tribunale delle imprese di Bari e favorevole all'Amministrazione Straordinaria, l'aggiudicataria ha rilasciato, in ottemperanza a quanto richiesto da MISE, ampia manleva in favore della cedente.

La stipula del Lotto 1 è avvenuta in data 9 gennaio 2023 mentre quella del Lotto 2 in data 7 febbraio 2022 entrambe rogitate dal Notaio Pietro Acquaviva di Bisceglie.

Inoltre è andata nuovamente deserta l'asta per la vendita dell'immobile ubicato in Potenza (e distinto come Lotto 3), ultimo dei beni non funzionali per il quale sarà richiesta, come da indicazioni pervenute dal Comitato di Sorveglianza ulteriore perizia di stima.

Riparto: l'intenzione dell'Amministrazione Straordinaria è quella di procedere in maniera spedita anche sui successivi riparti. Come noto, però il realizzo dell'attivo da poter distribuire e tale da rendere utile il Riparto delle somme è agganciato al recupero delle ingenti somme per le quali sono state avviate già da tempo azioni di recupero del credito. Purtroppo, i lunghi rinvii fissati dai diversi Tribunali non ausiliano le tempistiche dei Riparti.

Trani, 31/03/2023

Il Commissario Straordinario
(Avv. Bartolomeo Cozzoli)

