

EFIM IN L.C.A.
CREDITORI TERZI ITALIA POST 18/07/92

IMPORTO	PAGATO	DATA PAGAM.
238,46		
65,32		
3.324,90	3.324,90	18/10/2000
36.875,02	36.875,02	20/09/2000
28.270,85	28.270,85	13/11/2000
1.218,89	1.218,89	28/09/2000
58.732,88	58.732,88	01/08/2002
77,13		
617,53		
195,22	195,22	13/10/2000
1.225,17		
138,28		
40.570,34		
69,14		
73.750,05	73.750,05	12/07/2001
176,39	176,39	06/09/2000
1.195,37	1.195,37	28/09/2000
115,75		
6.516,20		
9.347,12		
2.930,07		
10.030,01	10.030,01	28/11/2000
39,62		
590,00	590,00	03/12/2001
491,36		
5,68		
13.828,42	13.828,42	14/06/2001
2.065.827,60		
2.356.462,74	228.187,98	

Per ciò che riguarda la situazione dell'attivo, non risulta elaborato un inventario a norma dell'art. 204 del R.D. 16/3/1942, n. 267 (legge fallimentare).

Gli elementi dell'attivo possono solo ricavarsi dalla situazione patrimoniale riportata al successivo punto 6.2.

2.2 Stato passivo e stato attivo delle società interamente possedute

Tutte le società possedute al 100% dall'Efim ed in liquidazione coatta amministrativa hanno già completamente realizzato quasi tutte le attività del loro patrimonio, a meno delle posizioni in contenzioso.

Hanno altresì provveduto al deposito (ottenendone la relativa approvazione da parte del Ministero del Tesoro) dei propri stati passivi, procedendo, conseguentemente, al pagamento dei creditori.

Tali pagamenti sono avvenuti sia attingendo a disponibilità proprie, derivanti dalla realizzazione dell'attivo, sia a mezzo erogazioni effettuate direttamente dalla Cassa Depositi e Prestiti e/o dal Commissario liquidatore dell'Efim.

Le somme complessive erogate a tale scopo ammontano a 126.399.000 di euro e sono riportate anche nella tabella relativa all'Efim, in quanto azionista unico.

2.3 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dall'EFIM

Si presenta un quadro sintetico, aggiornato al 31/12/2002, degli incassi realizzati dalla gestione liquidatoria e dei pagamenti effettuati a valere sulle diverse leggi di autorizzazione:

SITUAZIONE AL 31.12.02 DELLE RISORSE MONETARIE A DISPOSIZIONE E DA INCASSARE E DEGLI IMPIEGHI EFFETTUATI E DA EFFETTUARE (valori esposti in migliaia di Euro)				
DESCRIZIONE	Legge n.68 del 19/03/93 (conv. del D.L.382 del 18/9/92 più volte reiter.)	Legge n.33 del 17/02/93 (conv. del D.L.340 del 17/7/92 più volte reiter.)	Legge n.738 del 27/12/94 (conv. del D.L.643 del 22/11/94 più volte reiter.)	TOTALE
	(A)	(B)	(C)	D = (A+B+C)
ASSEGNAZIONI (A)	154.937	4.648.112	2.582.284	7.385.334
RICHIESTE ALLA CASSA DD.PP. :				
- prelevamenti diretti	145.641	1.869.039	1.779.452	3.794.133
- "STATO PASSIVO" liquidaz. volontaria: Obbligazioni		1.126.540		1.126.540
" " Utilizzo della linea di credito B.ROMA		1.104.266		1.104.266
TOTALE ENTRATE SU C/ INFRUTTIFERO PRESSO IL TESORO	145.641	4.099.845	1.779.452	6.024.939
Pagamento diretto Cassa DD.PP. S.Passivo controll.100%		106.484		106.484
TOTALE GENERALE FONTI "A VALERE" SU LEGGI (A1)	145.641	4.206.329	1.779.452	6.131.423
FONTI INTERNE ALLA GESTIONE LIQUIDATORIA:				
- Per cessione settore DIFESA (Transaz.FINMECCANICA)				44.206
- Per cessione settore FERROVIARIO				19.786
- Per cessione ALUMIX				210.910
- Per cessione TUBETTIFICIO EUROPEO				5.868
- Per cessione cespiti NUOVA COMSAL				6.915
- Per vendita azioni SIV				109.386
- Per INCASSO CREDITI da Stati Passivi l.c.a.				90.608
- Altre fonti interne				621.288
TOTALE FONTI MONETARIE (AA)				7.240.390
UTILIZZI:				
* Per FINMECCANICA	10.329	216.062		226.391
* Erogazioni a valere sulla legge "PRODI"	83.666	223.167		306.833
* Conclusioni di transazioni		84.944		84.944
* Per pagamenti m/lungo termine		268.296		268.296
* Per pagamenti banche estere		1.478.027		1.478.027
* Per pagamenti tramite obbligazioni e contanti società in liq.volontaria (Emesse da Cassa DD.PP.)		1.126.540		1.126.540
* Per aumenti di capitale società del settore della difesa		325.185	1.549.371	1.874.556
* Per Altro Titolo (TFR, Pag.to oneri previdenziali; pagamento oneri retributivi ecc.)		165.438		165.438
* Pagamento stato passivo società sottoposte a l.c.a.		126.399		126.399
* Per oneri retributivi ex Dl. 471/93 (successiv.rimborsati e compresi tra le fonti interne)		96.374		96.374
UTILIZZI (allocabili su specifiche leggi) (B)	93.995	4.110.432	1.549.371	5.753.798

XIV LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ULTERIORI UTILIZZI				
(Prelievi dal conto infruttifero presso il tesoro): (B1)				954.778
- per necessita' di gestione liquidatoria e altre spese				192.168
- per pagamento art. 4 D.L. 516 Oneri di prepensionam.:				
- Dipendenti di societa' del comparto Alluminio				96.621
- Dipendenti dell'Ente e di altre societa'				70.118
- per accordi transattivi Alumix				595.870
TOTALE UTILIZZI MONETARI BE = (B+B1)				6.708.576
SALDO MONETARIO (AA-BB = Totale fonti-Totale utilizzi)				531.814
COSI' COMPOSTO :				
- C/C INFRUTTIFERO PRESSO IL TESORO				484.461
- BANCA DI ROMA (SALDO C/C)				44.432
- BANCA DI ROMA (CCT)				2.841
- BANCA COMMERCIALE IT. (OBBLIGAZ. RESIDUE)				79
- CASSA				1
RESIDUI DA ASSEGNAZIONI (A - A1)	9.296	441.783	802.832	1.253.911

IMPEGNI FUTURI

FONDI DISPONIBILI:				
RESIDUI A VALERE SULLE ASSEGNAZIONI				1.244.615
RESIDUI DISPONIBILI SULLE ASSEGNAZIONI *				9.296
*(Esiste decreto, ma non trasferim. fondi in Tesoreria) Totale residui sulle asse				1.253.911
DISPONIBILITA' RESIDUA PRESSO TESORO E SISTEMA BANCARIO				531.814
TOTALE FONDI DISPONIBILI (C)				1.785.725
FONTI MONETARIE FUTURE :				
RECUPERI DA SOCIETA' IN L.C.A.				289.770
ALTRE				
TOTALE FONTI MONETARIE FUTURE (D)				289.770
IMPEGNI FUTURI:				
FABBISOGNO DELL'ENTE E DELLE SOCIETA' IN LCA CONTROLLATE AL 100% (STIMA)				51.653
ONERI DI PREPENSIONAMENTO ANCORA DA EROGARE (STIMA)				25.826
EVENTUALE CONTENZIOSO (STIMA)				258.264
COSTI DI GESTIONE DELLE L.C.A. (COMPENSI AI COMMISSARI, CONSULENZE, ECC.) (ST)				15.496
TOTALE IMPEGNI FUTURI (E)				351.239
RESIDUO TOTALE F = (C + D - E)				1.724.254
FABBISOGNO TOTALE DELLA LIQUIDAZIONE (BB + E)				7.059.815

Dalle suesposte tabelle si evince che la Liquidazione dell'Efim ha speso, fino alla data del 31/12/2002, complessivi 6.708.756.000 euro utilizzando sia importi prelevati dalle disponibilità rivenienti da specifiche leggi (5.753.798.000 euro) sia disponibilità generate dalla gestione liquidatoria stessa. Si prevede, inoltre, di spendere, "a finire", ulteriori 351 milioni di euro, per un totale complessivo di 7.059.815.000 euro.

Se le stime si rileveranno valide, la Liquidazione prevede di non utilizzare, dai residui stanziati da leggi, 1.253.911.000 euro, rimborsando, nel contempo, circa 470.343.000 euro in contanti, esistenti tra le disponibilità giacenti presso l'istituto bancario e la Tesoreria dello Stato (Residuo totale = 1.724.254.000 euro – Totale residuo sulle assegnazioni = 1.253.911.000 euro).

Gli interventi netti dello Stato per la liquidazione dell'Efim, ammonteranno presumibilmente, pertanto, ad euro 5.661.080.000 (differenza tra quanto già erogato dallo Stato (6.131.423.000) e quanto si prevede di restituire allo stesso (470.343.000).

Come evidenziato in precedenza, i suddetti dati tengono conto sia di quanto già liquidato, sia degli interventi futuri da realizzare relativamente alle società possedute al 100%, sia, infine, dei prevedibili incassi da società possedute non al 100% ed in liquidazione coatta amministrativa.

A questo riguardo, si sottolinea che la Legge finanziaria 2003 (L. 289 del 27 dicembre 2002) prevede, all'art. 80, comma 54, quanto segue :

"Le disponibilità finanziarie di EFIM in liquidazione coatta amministrativa, di Alumix Spa in liquidazione coatta amministrativa, di Efimpianti Spa in liquidazione coatta amministrativa, depositate presso la tesoreria centrale dello Stato ai sensi e per gli effetti dell'articolo 5, comma 7, del decreto legge 19

dicembre 1992, n. 487, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 febbraio 1993, n. 33, e successive modificazioni, e dell'articolo 156, comma 3, della legge 23 dicembre 2000, n. 388, possono essere versate al Capo X, capitolo 2368, entrate eventuali e diverse, dello stato di previsione dell'entrata per l'anno finanziario 2003 e corrispondente capitolo per gli anni successivi. Con decreti del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento del tesoro, sulla base delle comunicazioni fornite dal commissario liquidatore dell'EFIM in liquidazione coatta amministrativa, tenuto conto del fabbisogno finanziario delle suddette procedure liquidatorie, è determinato l'ammontare delle somme da versare al Capo X dello stato di previsione dell'entrata e le modalità di versamento."

Sulla concreta applicazione della predetta normativa, che avverrà nel corso dell'esercizio 2003, si riferirà in occasione della prossima Relazione.

2.4 Pagamenti effettuati ed incassi realizzati dalle Società interamente possedute e loro refluenza sugli stanziamenti pubblici

Come evidenziato al punto 2.2., i pagamenti dei debiti delle società possedute al 100% ai sensi della legge 33/93 e sue successive modificazioni ed integrazioni sono avvenuti sia attingendo a disponibilità proprie, derivanti dalla realizzazione dell'attivo, sia a mezzo erogazioni effettuate direttamente dalla Cassa Depositi e Prestiti (a mezzo obbligazioni per i debiti sorti ante 18/7/1992) e/o dal Commissario liquidatore dell'Efim.

Le somme complessive erogate a tale scopo ammontano a 127,949 milioni di euro e sono riportate nel conteggio complessivo relativo ai pagamenti dell'Efim, in quanto azionista unico.

Non si prevede, pertanto, che tali pagamenti abbiano alcun ulteriore effetto, sia per il passato che per il futuro, su quanto già evidenziato a proposito dell'Ente.

La Liquidazione comunica che nessun finanziamento è stato effettuato a società non possedute al 100% dopo la data della liquidazione coatta dell'Efim (20/1/1995).

3. CONSULENZE ED INCARICHI

3.1 Consulenze ed incarichi conferiti dall'Efim in l.c.a.

Si fornisce, di seguito elenco analitico degli incarichi conferiti dall' 1/1/2002 al
31/12/2002:

NOMINATIVO	DATA CONFERIM.	TIPO	OGGETTO	DETERMINAZ.	SCADENZA	STATO INCARICO
Prof. L. B.	CL 34 - 16.1.02	scritto	Controllo Relazioni Finali Safim Factor e FEB	si	no	esaurito
	CL 53 - 22.1.02	scritto	Controllo Relazioni Semestrali EFIM	si	no	in corso
	CL 424 - 23.5.02	scritto	Verifica Bilancio EFIM al 31.12.98	si	no	esaurito
	CL 597 - 24.9.02	scritto	Verifica Bilancio EFIM al 31.12.99	si	no	esaurito
	CL 613 - 2.10.02	scritto	Assistenza tecnico-economica nella vendita delle partecipazioni minoritarie	gratuita	no	in corso
Aw. M. B.	CL 333 - 10.4.02	scritto	assistenza legale nella causa EFIM/Aw.Indraccolo	si	no	esaurito
	CL 688 - 7.11.02	scritto	assistenza legale nella causa EFIM/Aw.Indraccolo	si	no	in corso
Dr. M. C.	CL 231 - 25.3.02	scritto	Nominato C.T.P. nelle cause riunite EFIM/Guidotti-	si	no	in corso
Prof. M. De F.	CL 483 - 24.6.02	scritto	Nominato C.T.P. nella causa EFIM/ex Amm.ri Agusta Sistemi	si	no	esaurito
D. & T.	CL 64 - 24.1.02	scritto	Revisione bilanci EFIM anni 1999-2000-2001	si	no	in corso
Prof. A. G.	CL 410 - 9.5.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM /De Feo	si	no	in corso
Aw. M. L.	CL 234 - 26.3.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/ Sanna	si	no	in corso
Prof. P. M.	CL 113 - 19.2.02	scritto	Nominato C.T.U. nella causa EFIM/BMB	si (minimi tariffari)	no	in corso
	CL 112 - 19.2.02	scritto	Nominato C.T.U. nella causa EFIM/AGUSTA	si (minimi tariffari)	no	in corso
Aw. F. P.	CL 425 - 23.5.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/Lotano	si	si	in corso
	CL 596 - 24.9.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/Capotorti	si	no	in corso
	CL 713 - 26.11.0	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/Ciocca	si	no	in corso

NOMINATIVO	DATA CONFERIM.	TIPO	OGGETTO	DETERMINAZ.	SCADENZA	STATO INCARICO
Prof. E. R.	CL 472 - 17.6.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/Mancini+altri	si	no	in corso
Aw. R.d. M.	CL 478 - 24.6.02	scritto	Assistenza nella vendita delle partecipazioni minoritarie	si	no	in corso
Prof. A. S. M..	CL 460 - 12.6.02	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/I.L.A.	si	no	in corso
	CL 473 - 19.6.02	scritto	Assistenza EFIM nei rapporti con ALCOA	si	no	in corso
Prof. F. S.	CL 225 - 21.3.02	scritto	Assistenza legale nelle cause EFIM/Min.Lavoro	si	no	in corso
	CL 731 - 11.12.0	scritto	Assistenza legale nella causa EFIM/Min.Lavoro	si	no	in corso
Dr. M. S.	CL 114 - 19.2.02	scritto	Nominato C.T.U. causa EFIM/AGUSTA	si (minimi tariffari)	no	in corso
Prof. V. U.	CL 62 - 23.1.02	scritto	Parere in materia fiscale	si	si	esaunito
Dr. D. Z.	CL 349 - 18.4.02	scritto	Consulenza per conversione archivi storici in Euro	si	no	in corso

Risultano conferiti nel corso dell'anno ventisei nuovi incarichi che, anche a prescindere dagli undici relativi ad assistenza legale, appaiono ancora sovradimensionati rispetto alle ormai limitate attività dell'Ente che ha praticamente concluso la fase delle dimissioni.

Va, però, positivamente segnalata la diminuzione dei conferimenti di incarichi rispetto alla precedente relazione che, sia pure in un arco temporale leggermente più lungo (diciotto mesi), ne annoverava ben sessantasei.

A proposito di incarichi e consulenze — ed in assenza di proroga al regime di liquidazione governativa — la Sezione aveva segnalato nella precedente relazione che, salvo che trattasi di collaboratori liberamente scelti dal Commissario liquidatore per coadiuvarlo nella gestione, nel qual caso avrebbero dovuto essere dallo stesso personalmente retribuiti con parte del proprio compenso, in tutti gli altri casi si poneva la questione dell'autorizzazione del Ministero dell'Economia e delle Finanze, nella qualità di Autorità di vigilanza equiparata al Giudice Delegato, in virtù del disposto dell'art. 32 R.D. 16/3/1942, n. 267 richiamato espressamente dal successivo art. 199.

3.2 Consulenze ed incarichi pagati dall'Efim in l.c.a.

Si forniscono, di seguito, elenchi analitici degli incarichi fatturati e liquidati, per il periodo 1/1/2002 al 31/12/2002, espressi in euro.

Si consideri che i valori espressi tra le collaborazioni coordinate e continuative sono stati riportati anche tra i costi del personale e vengono qui evidenziati perché conseguenti ad incarico scritto.

NOMINATIVO	COMPENSO LIQUIDATO	TIPO CONSULENZA
Avv. M. B.	5.168,70	Assistenza stragiudiziale
Prof. L. B.	928.200,00	CTP
Dr. C. C.	90.459,70	CTP
Dr. M. D. F.	44.776,81	CTP
Dr. M. L.	413.603,65	CTP
Dr. P. M.	27.506,49	CTP
Dr. D. Z.	5.610,01	CTP
Dr. G. G.	25.127,69	CTU
Dr. A. T.	25.127,69	CTU
Dr. F. T.	25.127,69	CTU
Prof. L. B.	83.129,94	Consulenza continuativa
Dr. D. Z.	149.798,30	Consulenza amministrativa
Avv. M. B.	7.901,79	Classificazione archivi
Prof. L. S.	2.106,30	Pareri
St. U.M. M.	11.589,29	Pareri
St. U. Ass.	5.794,65	Pareri
St. P. e L.	3.582,15	Dichiarazione dei redditi
S.L.M. B.R.T.	10.430,88	Assistenza stragiudiziale
S.L.M. B.R.T.	347.678,78	Assistenza stragiudiziale
Avv. M. B.	17.891,10	Legali controparte
TOTALE	2.230.611,61	

NOMINATIVO	COMPENSO LIQUIDATO	TIPO CONSULENZE
Prof. R. A.	289.732,32	Patrocinio legale
Aw. C. B.	4.096,43	Patrocinio legale
Aw. M. B.	7.389,47	Patrocinio legale
Aw. M. B.	121.045,36	Patrocinio legale
Aw. F. B.	819.088,76	Patrocinio legale
Aw. M. G.	12.009,69	Patrocinio legale
St. I. S.	2.125,05	Patrocinio legale
Aw. M. L.	65.790,41	Patrocinio legale
S.L. M. e Ass.	2.550,01	Patrocinio legale
Aw. Prof. U. M.	4.925,55	Patrocinio legale
S.L. M. G. Ass.	210.630,00	Patrocinio legale
S.L. M.	8.266,06	Patrocinio legale
S.L. P. e P.	66.348,70	Patrocinio legale
Aw. C. P.	4.182,01	Patrocinio legale
Aw. R. R.	20.281,26	Patrocinio legale
Prof. A. S. M.	260.027,79	Patrocinio legale
S.L. M. B. R. T.	954.322,88	Patrocinio legale
S.L. P.	27.230,71	Patrocinio legale
S.L. S. V.	3.615,20	Patrocinio legale
Aw. F. S.	10.200,02	Patrocinio legale
Aw. P. T.	66.190,62	Patrocinio legale
Aw. S. C.	60.345,23	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. G. F.	11.186,35	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. F. M. M.	32.763,46	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. L. R.	56.100,13	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. P. R.	56.100,13	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. A. S.	5.267,86	Patrocinio legale pers.Efim
St. V. e Ass.	56.100,13	Patrocinio legale pers.Efim
Aw. E. V.	4.793,75	Patrocinio legale pers.Efim
TOTALE	3.242.705,34	