



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA DI CERTIFICAZIONE E DI ATTO DI NOTORIETA'

(A norma del D.P.R. 28/12/2000 n. 445)

Il sottoscritto Lorenzo Mantuano, nato a Manfredonia (FG) il 08/11/1968, codice fiscale MNTLNZ68S08E885R, residente a Manfredonia Prov. FG, via Corso Roma n. 117 CAP 71043, con domicilio professionale a Manfredonia Prov. FG, via Corso Roma n. 117 CAP 71043 telefono 0884514788 cell 3357191568 telefax 0884514788, indirizzo mail lorenzo.mantuano@libero.it, PEC lorenzomantuano@odcefoggiapec.it consapevole della responsabilità, delle sanzioni penali previste dalla legge in caso di false attestazioni, di dichiarazioni mendaci, di formazione o uso di atti falsi, reati puniti ai sensi del Codice Penale e delle leggi speciali in materia (art. 76 D.P.R. 445/2000) e della decadenza dei benefici eventualmente conseguiti mediante il provvedimento emanato sulla base della dichiarazione non veritiera (art. 75 del D.P.R. 445/2000), sotto la sua responsabilità, con riferimento ai dati di seguito riportati

DICHIARA

IL PROPRIO CURRICULUM VITAE PROFESSIONALE

DOTT MANTUANO LORENZO.

Studio Commerciale a Manfredonia (FG) - 71043, Corso Roma 117 - sede principale;

Sedi secondarie:

- Pescara, studio dott. Lorenzo Mantuano Corso Manthone' N.7, - cap 65127.
- Campobasso, c/° studio legale avv. Nicola Palmiotti, Corso Giuseppe Mazzini n 111B, - cap 86100.
- Bari, c/° studio legale avv prof. Nicola Di Modugno, Via Manzoni n 5 - cap 70122.
- Andria (BAT), c/° studio commerciale rag. Michela Bottalico, via Firenze n 37 - cap 76123.
- Taranto, c/° studio legale avv Paolo Ciaccia, via Acclavio n 2, - cap 74123.

CF:MNT LNZ 65S08 E885R - P IVA: 03176120719

Cell.335/7191568 , tel.0884514788, fax 0884514788, email:

lorenzomantuano@odcefoggiapec.it

lorenzo.mantuano@libero.it



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni

Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- Nato a Manfredonia (FG) 08/11/1968.

ISTRUZIONE, TITOLI DI STUDIO E FORMAZIONE

- Maturità scientifica Liceo Scientifico Galileo Galilei - Manfredonia.
- Laurea in Economia e Commercio, Università degli Studi G. D'annunzio Pescara - anno 1996.
- Tirocinio triennale, esame di abilitazione libero professionale presso UNI -FG, anno 2000.
- Dal 27/07/2001 iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti, Circoscrizione del Tribunale di Foggia al n 803, iscritto all'albo dei Revisori Legali presso Ministero della Giustizia a n. 126393 e iscritto all'Albo dei Revisori degli Enti Locali.
- Corso di specializzazione in finanziamenti ed incentivi alle imprese SCUOLA DI MANAGEMENT- LUISS ROMA, 1997
- Corso sulla pianificazione di Business Plan- SCUOLA DI ALTA FORMAZIONE SOLE 24 ORE MILANO, 1997.
- Corso sulla pianificazione di Business. Scuola di Direzione Aziendale – SDA BOCCONI MILANO, 1998.
- conoscenza della lingua inglese base.
- Formazione continua professionale dell'ODCEC Foggia svolta con regolarità, in tutte le materie fiscali , finanziarie, societarie e contabili.

ALTRI CORSI:

Aprile 2023- CORSO ALTA FORMAZIONE DELEGATO NELLE VENDITE IMMOBILIARI E CUSTODE GIUDIZIARIO - RIFORMA CARTABIA ABILITANTE ALBO ex art 179 ter cpc. Ente UNI-IUL (miur) e ISVgroup e relativi aggiornamenti per il mantenimento iscrizione albo anno 2024:

- *il precetto: l'atto di precetto e notifica del precetto;*
- *l'espropriazione del bene indiviso; l'estensione della normativa antiriciclaggio alle vendite pubbliche; le astrarre;*
- *rapporti tra le esecuzioni e le procedure concorsuali;*
- *le anomalie e del processo esecutivo: la sospensione della esecuzione; l'estinzione del processo esecutivo.*
- *Il PVP.*
- *I profili penali delle responsabilità del Curatore e del Delegato;*
- *gli adempimenti propedeutici alla vendita;*
- *le operazioni di vendita;*
- *gli adempimenti successivi all'aggiudicazione*



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

Maggio 2022, CORSO: AMMINISTRATORI GIUDIZIARI; ente AIDC (associazione Italiana dottori commercialisti) e ODCEC- Palermo e relativi aggiornamenti 2024.

- *Evoluzione della normativa sulle misure di prevenzione patrimoniali:dalla legge Rognoni/La Torre al Codice Antimafia;*
- *presupposti per l'applicazione delle misure di prevenzione patrimoniali;*
- *le tipologia di misure di prevenzione patrimoniale: sequestro ex art 20; l'amministratore giudiziario ex art 34; il controllo giudiziario ex art 34 bis.*
- *Le fasi della misura di prevenzione patrimoniale: il sequestro- le funzioni della sezione Misure di Prevenzione, la PG e l'amministratore giudiziario; la relazione ex art 36; la prosecuzione temporanea della attività.*
- *Le fasi della misura di prevenzione patrimoniale: la gestione dei beni- la relazione ex art 41 e riorganizzazione aziendale; la governance dell'impresa.*
- *Le fasi della misura di prevenzione patrimoniale: la gestione dei beni – profili tributari connessi all'amministratore giudiziario dei beni.*
- *La gestione dei beni:le criticità gestionali connesse all'amministrazione di un bene in sequestro; strumenti finanziari a supporto delle imprese e dell'AG.*
- *Le fasi della misura di prevenzione patrimoniale: profili gius-lavoristici connessi all'amministrazione giudiziaria dei beni;*
- *La rendicontazione - il registro della procedura e la contabilità aziendale; la relazione ex art 43.*
- *Le fasi della misura di prevenzione patrimoniale: la restituzione o la confisca.*
- *La tutela dei terzi*
- *I rapporti tra sequestri e le misure di prevenzione;*
- *le azioni giudiziarie pendenti;*
- *i rapporti del sequestro e le procedure concorsuali.*
- *L'Agenzia nazionale per la gestione e la destinazione dei beni sequestrati e confiscati.*

Ottobre 2020- FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO IN MATERIA FALLIMENTARIE CORSO ABILITANTE PER ISCRIZIONE ALBO GESTORE E CONTROLLORI DELLA CRISI D,leg. 14/2019 CCII; ente UNIBO , Maggioli editore- formazione, Commercialista Telematico; Consiglio dell'Ordine degli Avvocati di Bologna e relativi aggiornamenti per il mantenimento iscrizione albo anno 2024.

- *responsabilità degli amministratori alla luce della riforma del CCII;*
- *gli strumenti negoziali di composizione della crisi, l'accesso alle procedure di regolazione della crisi e dell'insolvenza;*



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n. 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L. 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- *gli strumenti di allerta, gli indicatori della crisi, i nuovi obblighi organizzativi amministrativi e contabili, gli obblighi di intervento precoce degli organi sociali, il procedimento di composizione assistita della crisi di fronte all'OCRI;*
- *il concordato preventivo: presupposti per l'accesso alla procedura, i ruoli dei professionisti degli organi della procedura;*
- *il concordato preventivo: il piano, l'attestazione, il giudizio di omologazione. Adempimento e risoluzione;*
- *la liquidazione giudiziale: presupposti oggettivi e soggettivi, organi, poteri responsabilità (art 121-141 CCII).*
- *effetti della apertura della liquidazione per il debitore e per i creditori. L'esdebitazione. Gli atti pregiudizievoli per i creditori. Effetto della liquidazione giudiziale sui rapporti giuridici pendenti.*
- *L'accertamento del passivo, il programma di liquidazione dell'attivo. La gestione della impresa e la vendita dei beni.*
- *La ripartizione dell'attivo e la chiusura della procedura. Il concordato nella liquidazione giudiziale.*
- *Sovraindebitamento. La transazione fiscale e gli aspetti fiscali delle procedure concorsuali.*
- *Concordato e liquidazione di gruppo.*
- *Amministrazione straordinaria delle grandi imprese in crisi e CCII a confronto.*

**settembre 2020- CORSO ABILITANTE ALLA ISCRIZIONE ALBO OCC L3/2012:
GESTORE DELLA CRISI DA SOVRAINDEBITAMENTO ente: CNDCEC-Roma**

**anno 2018. FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO IN MATERIA FALLIMENTARE valido
per formazione continua albo ODCEC e albo Revisore Legale dei Conti e relativi corsi
di aggiornamento per il mantenimento iscrizione albo 2024:**

Corso Procedura Fallimentare: gli adempimenti del curatore. Argomenti e contenuto:

1. *Azione di responsabilità del curatore;*
2. *Chiusura e riapertura del fallimento;*
3. *Concordato Fallimentare;*
4. *Contratti pendenti nella procedura fallimentare;*
5. *Dichiarazione di fallimento ed adempimenti iniziali del curatore fallimentare;*
6. *Insinuazione al passivo fallimentare e prova del credito;*
7. *Organi preposti al Fallimento;*
8. *Profili penali: la Bancarotta fraudolenta;*
9. *Programma di liquidazione;*
10. *realizzazione dell'attivo;*



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni

Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

11. rendiconto e riparti
12. revocatoria fallimentare ordinaria;
13. Sostituzione e revoca curatore – relazione ex art 33LF;
14. Organizzare la procedura fallimentare;

• **2018- FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO ODCECFOGGIA: DELEGATO NELLE VENDITE IMMOBILIARI: ruolo , compiti e responsabilità.**

Argomenti e contenuto:

1. attività preliminari del delegato.
2. Avviso di vendita
3. Comunicazioni, certificazioni e decreto di trasferimento.
4. Gli esperimenti di vendita.
5. I profili fiscali nell'attività di custodia.
6. Il custode giudiziario.
7. Il decreto di trasferimento.
8. Il piano di riparto.
9. Istanze del delegato, fatturazione , compenso e progetto di distribuzione.
10. La conservazione dell'immobile e il rendiconto.
11. La custodia e il primo accesso.
12. La delega per le operazioni di vendita.
13. La liberazione dell'immobile e le relative problematiche.
14. Portale delle vendite pubbliche e vendite telematiche.
15. Rapporti informativi del delegato alle vendite.
16. Trascrizione del decreto di trasferimento e cancellazione formalità. Utilizzo del programma Nota.
17. Trascrizione del decreto di trasferimento e cancellazione formalità. Utilizzo del programma Uniomd.
18. Verbalizzazione del delegato alle vendite.

COLLABORAZIONI CON ISTITUZIONI ECONOMICHE E GIURIDICHE.

- Iscritto presso il Tribunale di Foggia negli albi quale C.T.U. e consulente con incarichi di Custodia Giudiziaria, CTU, Professionista Delegato nelle vendite immobiliari presso la sezione Esecuzioni Immobiliari, Curatore Fallimentare e nominato O.C.C. Organismo per la Composizione della Crisi del Credito L 3/2012; incarico quale Revisore dei Conti.

ATTIVITA' PROFESSIONALI SVOLTE.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

Durante la carriera professionale oltre alle attività relative alla gestione contabile ed allo svolgimento dei relativi adempimenti telematici fiscali, fatto prevalentemente per le società di capitali, sono stati svolti numerosissimi incarichi per lo sviluppo di piani di Business e domande per accesso alle agevolazioni con ex L.488/92 industria –Turismo- Commercio; ex L215/92 imprenditoria Femminile; POR Puglia turismo ed industria, Contratto d'Area di Manfredonia, Fondo Area di Crisi Manfredonia, Patto Territoriale Pesca, Fondi SFOP (pesca) e FERS agricoltura POR PUGLIA.

Dal 2001 oltre alle attività di consulenza in materia di incentivi pubblici, sono state realizzate numerose consulenze in materia di finanziamenti bancari di medio e lungo termine per investitori privati destinati alla realizzazioni di opifici industriali (Foggia e capitanata) e villaggi turistici-Hotel (Gargano: Mattinata, Manfredonia, Vieste, Peschici, Rodi Garganico, S. G. Rotondo, con diversi primari Istituti Bancari nazionali; Centro Commerciale in Sicilia (Banca UBI); operazioni finanziarie accompagnati anche da garanzie Cofidi (ex Cofidi Puglia, ex Cofidi Piemonte).Investimenti nelle fonti rinnovabili Fotovoltaiche ed Eoliche. Interventi di breve termine o finanziamenti ponte sui SAL .

Sono state svolte numerose dal 2007 ad oggi in poi numerosi incarichi quale ausiliario del Giudice presso il Tribunale Civile di Foggia, quale Custode Giudiziario, Professionista Delegato alle vendite, O.C.C L3/2012 : Liquidatore Giudiziario, C.T.U e C.T.P. in materia aziendale ed economica ed in materia di anatocismo bancario sui conti correnti ed in materia di usura bancaria sui mutui.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

CASI CONCRETI.

DESCRIZIONE DELLE ATTIVITA' SVOLTE NEI PROCEDIMENTI PENALI COME AMMINSTRATORE GIUDIZIARIO DI AZIENDE E COMPENDI IMMOBILIARI AZIENDALI NOMINATO DAL TRIBUNALE DI BARI - MISURE DI PREVENZIONE E PATRIMONIALI E DAL TRIBUNALE DI FOGGIA UFFICIO GIP/GIP.

DESCRIZIONE DELLE:

ATTIVITA' SVOLTE NELLA GESTIONE DI PROCEDURE DI CRISI AZIENDALE IN ATTIVITA' DI CURATORE FALLIMENTARE PER IL TRIBUNALE DI FOGGIA E COMMISSARIO LIQUIDATORE DELLE COOPERATIVE IN LIQUIDAZIONE COATTA PER IL M.I.S.E.;

ATTIVITA' SVOLTE COME LIQUIDATORE DI AZIENDE E SOCIETA' IN LIQUIDAZIONE GIUDIZIARIA E VOLONTARIA E DI CUSTODE GIUDIZIARIO NELLE CAUSE CIVILI.

ATTIVITA' DELLA VENDITA FORZOSA E DI CUSTODE GIUDIZIARIO NELLE ESECUZIONI IMMOBILIARI E PROFESSIONISTA DELEGATO ALLA VENDITA PER IL TRIBUNALE CIVILE DI FOGGIA;

ATTIVITA' SVOLTE NELLA GESTIONE DI AZIENDE E COMPENDI IMMOBILIARI;



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- 1) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO DI N 11 SOCIETA' NEL PROCEDIMENTO "GARGANO NOSTRUM" PROCURA DI FOGGIA. proc GIPr gen 1968/2021: **R.G. N. 1968/2021 G.I.P. TRIBUNALE DI FOGGIA E R.G. N. 9522/2021 P.M. PROCURA DELLA REPUBBLICA DI FOGGIA - ditte: COOP. xxxxxxxxxxxx** CON SEDE IN CAGNANO VARANO VIA DI VITTORIO, PIVA xxxxxxxxxxxx; **xxxxxxxxxxxxxxxxx SOC AGRICOLA S.R.L.** CON SEDE IN CAGNANO VARANO, VIA G DANNUNZIO N 5, P IVA xxxxxxxxxxxx; **xxxxxxxxx ORGANIZZAZIONE DI PRODUTTORI MARICOLTORI SOC COOP,** CON SEDE IN CAGNANO VARANO ALLA VIA DANTE ALIGHIERI N 40, P IVA:00130280712. **xxxxxxxxxxxxxxxxx SOC. COOP** CON SEDE IN CAGNANO VARANO ALLA VIA CRISTOFORO COLOMBO N 12, P IVA xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx; **xxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxxSOC AGRICOLA S.R.L.** CON SEDE IN CAGNANO VARANO VIA CESARE PAVESE N 23, P IVA xxxxxxxxxxxx; **xxxxxxxxxxxxxxxxx OP SOC. COOP.** CON SEDE IN CAGNANO VARANO VIA FERRARA N 38, P IVA:xxxxxxxxx; **xxxxxxxxxxxxxxxxx SOC COOP A R.L.** CON SEDE IN CAGNANO VARANO VIA GABRIELE D'ANNUNZIO N 5 P IVA:xxxxxxxxxxxxxxxxx; **SOC COOP xxxxxxxxxxxxxxxxxxxx** CON SEDE IN CAGNANO VARANO VIA LUNGOLAGO DOMIZIO S.C P IVA xxxxxxxxxxxx; **xxxxxxxxxxxxxxxxx SOC COOPERATIVA A R.L.** CON SEDE IN LESINA ALLA VIA CORSO ITALIA 17, P IVA: xxxxxxxxxxxx; **xxxxxxx SOC COOP. A R.L.** CON SEDE IN CAGNANO VARANO ALLA VIA P. MICCA N 15/A, P IVA xxxxxxxxxxxx; **xxxxxx SOC COOPERATIVA** CON SEDE VIA OMERO SN, P IVA xxxxxxxxxxxx; Attività svolte: custodia dei beni aziendali posto sotto sequestro e oggetto delle indagini per reati di disastro ambientale ed amministrazione dei beni aziendali e delle società con verifica e controllo delle attività aziendali: fornitori, clienti e delle attività della produzione (semina e raccolta), manutenzione dei siti di produzione (impianti per allevamento a mare di mitili; rapporti con gli enti di



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

controllo regione Puglia, ASL FG, ARPA, UNIFG, LEGAMBIENTE (attività in corso).

- 2) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO, della xxxxxxxxxxxxxxxx SRL , Tribunale di Foggia uff. GIP/GUP n r. gen 364/2022 (;relazione ex art 36 CAM; valore attivo di bilancio circa €60.000.000,00; attività conclusa.
- 3) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO DEL COMPENDIO AGRITURISTICO B&B ATHLOS VIESTE - Tribunale di Bari sez Misure di Prevenzione - M.P. r gen 212/2020.; descrizione della attività svolte: in ordine alla esecuzione del Tribunale di Bari si è provveduto ad eseguire il sequestro del compendio turistico e dei beni aziendali e degli immobili fabbricato e terreni con redazione verbali ed inventario; con l'autorizzazione del Tribunale si è deciso l'affidamento del compendio a un soggetto istituzionale per uso di interesse pubblico (casa famiglia per i minori); attività eseguite: esecuzione del sequestro con ausilio dei Carabinieri RONI Comando Provinciale di Foggia, redazione delle relazioni prima istanza, relazione ex 36 C.A.M. predisposizione degli atti e contratti validati dal Tribunale di Bari per l'uso temporaneo in corso di giudizio del compendio al Comune di Vieste; svolgimento di tutte le attività di controllo e verifica dello stato di fatto del compendio e dello stato di avanzamento del progetto comunale; attività conclusa.
- 4) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO nel procedimento del Tribunale di Foggia uff GIP/GUP r gen 2471/2021; esecuzione del sequestro degli immobili terreni per 200 ha; sequestro di 42 mezzi agricoli; sequestro di conti bancari per 2mln di euro, redazione dei verbali di immissione, relazioni sull'uso e dissequestro dei beni, attività di supporto



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

e gestione con autorizzazione del GIP alle imprese a seguito di interdittiva agli amministratori ecc); relazioni trimestrali e controllo giudiziario delle imprese DITTE: IMPRESA AGRICOLA xxxxxxxxxxxx POTITO, IMPREA AGRICOLA xxxxxxxxxxxx ROCCO, IMPRESA AGRICOLA xxxxxxxxxxxx ANTONIO, xxxxxxxxxxxx SOC CONSORTILE AGRICOLA A R.L. , xxxxxxxxxxxx SOC COOP AGRICOLA, xxxxxxxxxxxx SOC CONSORTILE AGRICOLA A RL, xxxxxxxxxxxx SOC AGRICOLA R L. , PRINCIPE DI PUGLIA SOC COOP , PROCURA DELLA REPUBBLICA PRESSO IL TRIBUNALE DI FOGGIA PROCEDIMETO PENALE NR 8005/20 R.G.N.R. – 2471/21 R.G. G.I.P; (attività conclusa).

5) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO DELLA xxxxxxxxxxxx SRL Tribunale di Bari sez. Misure di Prevenzione - MP r gen 195/2021.; descrizione della attività svolte: in esecuzione del provvedimento del Tribunale di Bari si è provveduto ad eseguire il sequestro con i relativi verbali ed inventario della società e dei beni aziendali e degli immobili fabbricato e terreni (rivendita auto) assistito dalla Polizia di Stato Ufficio Misure di Prevenzione e la Sezione Anti Crimine con il Nucleo di Polizia Economico –Finanziaria della Guardia di Finanza Comando di Foggia e successivamente con l'autorizzazione del Tribunale alla prosecuzione della gestione commerciale; redazione delle relazioni prima istanza; relazione ex 36 CAM e relazione ex 41 CAM. Attività conclusa nel 2023.

6) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO nel procedimento del Tribunale di Foggia uff GIP/GUP r gen 5619/2019 relazioni trimestrali e controllo giudiziario delle imprese DITTA VALENTINA xxxxxxxxxxxx, DITTA SETTIMIO xxxxxxxxxxxx, DITTA NAZARIO xxxxxxxxxxxx, DITTA PIERPAOLO xxxxxxxxxxxx, DITTA SOC



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

AGRICOLA xxxxxxxxxxxxxxxx SRL - TRIB FOGGIA - PROC. N 5619/19 R.N.R.

PROC. 10664/2019 R. G.I.P. DECRETO 29/06/2020; (attività conclusa).

- 7) AMMINISTRATORE GIUDIZIARIO nel procedimento del Tribunale di Foggia uff
GIP/GUP r gen 6200/2021, relazioni trimestrali e controllo giudiziario delle imprese
DITTE: AZ AGR. xxxxxxxxxxxx SRLS; AZ AGR xxxxxxxxxxxxxxxx SAVERIO; AZ
AGR xxxxxxxxxxxxxxxx VINCENZO; AZ AGR. xxxxxxxxxxxxxxxx MARIO; AZ AGR.
AZIANDA AGRICOLA xxxxxxxxxxxx SS; AZ AGR. OC COOPERATIVA
AGRICOLA CALABRESE; AZ AGRG CALABRESE GIUSEPPE; AZ AGR.
xxxxxxxxxxxxx; AZ AGR. xxxxxxxxxxxxxxxxEMANUELE; AZ. xxxxxxxxxxxx
MICHELE. PROCURA DELLA REPUBBLICA PRESSO IL TRIBUNALE DI
FOGGIA PROCEDIMENTO PENALE N. 7676/2020 R.G. N.R. P.M. –
N.6200/2021 R.G. G.I.P ; (attività conclusa).

- 8) Attività di Curatore Fallimentare del TRIBUNALE DI FOGGIA: R GEN 42/2000
FALLIMENTO CEREAL LO RUSSO DI LO RUSSO GIUSEPPE E FIGLI SAS.
Curatore del fallimento , verbali accesso beni aziendali e personali, approvazione del
rendiconto ex 116 LF, aggiornamento stato del passivo, piano di liquidazione del
patrimonio e approvazione delle attività del piano delle vendite, predisposizione delle
attività e contratti per l'affitto del compendio aziendale, predisposizione aste per vendite
lotti approvate dal GD.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

9) Attività di Curatore della LIQUIDAZIONE GIUDIZIALE nuovo CCII del TRIBUNALE DI FOGGIA n. 39/2024. Verbali accesso, determinazione dell'attivo e del passivo, Relazione art 130 CCII, comunicazione al Cdc e al GD, Approvazione stato del passivo, domande tardive.

10) ATTIVITA' DI COMMISSARIO LIQUIDATORE PER IL MISE: COOP AGRICOLA ALBA 2000 A R.L. CF E P IVA: 02154740712, nomina del 18/03/2021, attività di carattere giudiziario per il recupero delle somme distratte con ricorso al giudice ordinario per le azioni di responsabilità verso il cda e gli amministratori; aggiornamento stato del passivo e dell'attivo della liquidazione; Attività in corso.

11) ATTIVITA' DI COMMISSARIO LIQUIDATORE PER IL MISE: COOP EXCELSIOR SOC COOPERATIVA EDILIZIA A R.L. CF E P IVA: 0162668 0712 nomina del 04/09/2024. attività di carattere giudiziario per il recupero delle somme distratte con ricorso al giudice ordinario per le azioni di responsabilità verso il cda e gli amministratori; aggiornamento stato del passivo e dell'attivo della liquidazione; Attività in corso

12) ATTIVITA' DI COMMISSARIO LIQUIDATORE PER IL MISE: COOP SAN PAOLO PICCOLA SOCIATA' COOPERATIVA A A R.L. CF E P IVA: 02268960719, nomina del 04/09/2024 attività di carattere giudiziario per il recupero delle somme distratte con ricorso al giudice ordinario per le azioni di responsabilità verso il cda e gli amministratori; aggiornamento stato del passivo e dell'attivo della liquidazione; Attività in corso.

ATTIVITA' DI LIQUIDATORE GIUDIZIARIO SU NOMINA DEL TRIBUNALE CIVILE:

13) LIDO ED AREA DI SOSTA PUNTA GRUGNO DI TOTARO FRANCESCO SAS P. IVA E CF: 03525210716 messa in liquidazione inventario della liquidazione e bilanci della liquidazione, piano di riparto e bilancio finale cessazione della attività di ristorante e stabilimento balneare, con vendita delle attrezzature e ripartizione ai soci del residuo della liquidazione, cessazione e cancellazione della attività.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- 14) TMG SNC DEI FLLI TOTARO MATTEO E GIUSEPPE CF E P. IVA: 02059450714; messa in liquidazione e cessazione della attività di carrozzeria e riparazioni auto, inventario della liquidazione e bilanci della liquidazione, piano di riparto e bilancio finale con vendita delle attrezzature e ripartizione ai soci del residuo della liquidazione, cessazione e cancellazione della attività.
- 15) AGRICOLA SALCUNI SS IN LIQUIDAZIONE CF E P IVA: 02212700716; a seguito della fraudolenta dismissione dei beni strumentali e dell'allevamento di bovini dell'ex amministratore a danno dei soci e dei creditori è stata mossa verso questo azione di responsabilità con condanna passata in giudicato.

ATTIVITA' DI CUSTODE GIUDIZIARIO DEL TRIBUNALE CIVILE DI FOGGIA:

- 16) STAZIONE DI SERVIZIO API PETROLI in Manfredonia causa civile g r gen 688/2013; esecuzione del sequestro con verbali ed inventario con Ufficiale Giudiziario, gestione della struttura, ecc (attività conclusa).
- 17) QUOTE SOCIETARIE SOC. LE VIOLE SRL (Albergo le viole – Isole Tremiti - PIVA 03905620716), Tribunale di Foggia sez esecuzioni mobiliari causa re gen 10624/2013 **Gestione e rappresentanza di quote societarie**, attività conclusa.
- 18) GEOCO ITALIA SRL, amministratore unico con la gestione del complesso turistico all'insegna villaggio Julia a Peschici (FG) nominato dalla assemblea dei soci e specificatamente dal custode giudiziario delle quote di maggioranza del Tribunale di Foggia dott Manfredi su provvedimento del Giudice dott. Rizzi, oltre che essere stato nominato Custode Giudiziario del Tribunale di Foggia Giudice dott Rizzi causa R gen 280/S/2007 , dello stesso intero complesso immobiliare composto da oltre 350 appartamenti oltre all' area commerciale con piscine. Esecuzione del sequestro ed inventario con Ufficiale Giudiziario e relative trascrizioni, gestione del compendio, ecc . Valore attivo oltre €18.000.000,00 . Attività conclusa.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

ATTIVITA' DI VENDITE DELEGATE PER IL TRIBUNALE DI FOGGIA CON NOMINA A CUSTODE GIUDIZIARIO DEGLI IMMOBILI AD USO ABITAZIONE E COMMERCIALE TURISTICO NELLE SEGUENTI ESECUZIONI IMMOBILIARI:

Professionista delegato e Custode Giudiziario nelle Vendite immobiliari III° sez.

Tribunale di Foggia, procedure esecutive su Manfredonia Cerignola, Ortanova, Foggia e Zapponeta immobiliari, come P.D. predisposizione avvisi di vendita, decreto di trasferimento, piano di distribuzione ai creditori, ecc oltre alle attività di custode giudiziario con accesso verbale di accesso, presa possesso, affidamento in uso o affitto locali, gestione visite e pubblicazioni vendite, delle seguenti procedure:

- Es Imm. R gen: 341/2008 Civile abitazione, procedura completata ed estinta.
- Es Imm. R gen: 251/2020 Civile abitazione, procedura sospesa.
- Es Imm. R gen: 516/2011 Civile abitazione decreto di trasferimento, completata ed estinta.
- Es Imm. R gen: 354/2014 Civile abitazione procedura dichiarata estinta.
- Es Imm. R gen: 64/2015 Civile abitazione (sospesa).
- Es. Imm. R Gen. 566/2017 Custodia Giudiziaria in corso di procedura per ordinanza di di vendita. Grande complesso immobiliare Turistico dal oltre 210 camere (in corso di vendita).
- Es. Imm. R.Gen 574/2017 Civile abitazione, procedura in corso di vendite.
- Es. Imm. R.Gen 535/2016 locale deposito, lotto aggiudicato ma procedura non estinta in fase di piano di distribuzione.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- Es. Imm. R.Gen 11/2021 civile abitazione, estinta;
- Es Imm. R gen: 25/2020 Civile abitazione, procedura completata ed estinta.
- Es Imm. R gen: 132/2022 Civile abitazione + locali commerciali e box, procedura in corso.

In materia di crisi da sovraindebitamento L3/2012 nominato Organismo di Composizione della Crisi O.C.C. e i Gestore della Crisi dal Tribunale di Foggia V.G **piano del consumatore ed accordo di ristrutturazione del debito** :

- R. sovr n. 6/2016 ,
- R. sovr 7/2016.
- R. sovr 20/2016,
- R. gen:449/2019
- R. gen 1557/2017,
- R gen 1864/2019,
- R gen 3112/2018,
- R gen 438/2020.
- R VG 2368/2021 liquidazione art 14 ter L.3/2012 in corso di riparto, nominato OCc e Liquidatore.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

ATTIVITA' DI GESTIONE DI AZIENDE quale amministratore unico nominato dalla assemblea dei soci con incarichi AU e liquidatore delle società tenute presso la CCIAA di Foggia:

GEOCO ITALIA SRL, amministratore unico con la gestione del complesso turistico all'insegna villaggio Julia a Peschici (FG) nominato dalla assemblea dei soci e specificatamente dal custode giudiziario delle quote di maggioranza del Tribunale di Foggia dott Manfredi su provvedimento del Giudice dott. Rizzi, oltre che essere stato nominato Custode Giudiziario del Tribunale di Foggia Giudice dott Rizzi dello stesso intero complesso immobiliare composto da oltre 350 appartamenti oltre all' area commerciale con piscine. Valore attivo oltre €18.000.000,00

LUX SRL. produzione di energia da fonti rinnovabili fotovoltaiche, amministrazione e gestione finanziaria dell'investimento con l'entrata in esercizio, impianto da 1 mw; valore attivo €4.500.000,00

3)VOLTA SRL. produzione di energia da fonti rinnovabili fotovoltaiche, amministrazione e gestione finanziaria dell'investimento con l'entrata in esercizio, impianto da 750 kw; valore attivo €1.500.000,00

4) UROS SRL: produzione di energia da fonti rinnovabili eoliche, amministrazione e gestione finanziaria dell'investimento con l'entrata in esercizio, di n 10 impianti da 50 kw cadauno; gestione come AU fino alla realizzazione del primo dal valore attivo €150.000,00;

5) SISTEMI INTEGRATI ENERGIA AGRICOLTURA E LOGISTICA SRL. produzione di energia da fonti rinnovabili fotovoltaiche, amministrazione e gestione finanziaria ed autorizzativa dell'investimento composta da n 5 impianti fotovoltaici su serra agricola della potenza complessiva di 550 kw; gestione come AU fino all'ottenimento delle autorizzazioni dal valore attivo €850.000,00;



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

ATTIVITA' DI LIQUIDATORE NOMINATO DALLA ASSEMBLEA DEI SOCI:

HIRAM SRL IN LIQUIDAZIONE;

ML FINANCE SRL IN LIQUIDAZIONE;

INCENTIVI&FINANZA SRL IN LIQUIDAZIONE

Nominato perito estimatore (CTU) per la determinazione degli interessi commerciali e moratori su fatturazioni, ai sensi D. Lgs. 231/2002 :

- causa r gen 2901/2012;
- Valutazioni di aziende sotto forma di società di capitali che di soc. di persone, sia per valutazioni dei danni economici contrattuali, sia per la valutazione bilanci e poste contabili e la loro stima in soc. di persona:
 - causa R gen 134/2004,
 - causa R. gen 1747/2012.
- Incaricato Perito, per la stima di contratti commerciali e loro valutazione per il danno sulla esecuzione: causa r gen 93000323/2010.
- Stima e quantificazione del valore della azienda e delle quote societarie in soc. di persona (S.n.c agenzia assicurativa generale) r gen 1463-2012.
- Stima e valutazione contratti fitto immobiliare:causa r gen 479/2006.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- Valutazione contabile e finanziaria su beni e conti bancari di persona fisica sottoposta a giudice tutelare: causa r gen 1874/2013.
- Stima e rivalutazione del danno liquidato: causa R Gen 4517/2026.
- Stima valutazione del danno e sua quantificazione **per azione di responsabilità amministratore e consiglio d'amministrazione:** causa R. Gen 8000861/09.
- Valutazione attività e quantificazione compenso per prestazione professionale alla realizzazione di grandi opere pubbliche (porto turistico) svolta a favore di una soc. per azioni, causa R. Gen. 9200045/2008.

In materia di *Concordati Preventivi*, attestatore e predisposizione dei piani concordatari.

Consulente di parte in materia di *fallimenti e strategia di crisi d'impresa*.

Durante la *attività giudiziali*, sono state attivate ove necessario le procedure legali per esperire l'azione di responsabilità contro quegli amministratori di società di capitali e di persone resosi colpevoli di appropriazione indebita e conflitto d'interesse, accompagnate dalle relative denunce alla Procura della Repubblica ed alla Guardia di Finanza, conclusesi con il rinvio a giudizio degli stessi. Avvio delle procedure per le azione di risarcimento danni in seno alle attività giudiziarie anche con provvedimenti "ante causam" ed in udita altera parte. Richiesta di verifica ed accertamento tributario avverso ad ex amministratori con l'ausilio della Agenzia delle Entrate Direzione Provinciale di Foggia. A tal riguardo sono stato affiancato dai principali studi legali su Bari ed in loco, studio prof. Avv G. Balena



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

(ordinario procedura civile- Giurisprudenza Università degli studi di Bari), prof avv. Gianvito Giannelli (ordinario diritto Commerciale –Economia e Commercio Università degli Studi di Bari), prof. Avv Giampaolo Impagnatiello (associato alla cattedra di Procedura Civile – Giurisprudenza Università degli Studi di Foggia) , prof avv. Giandomenico Salcuni (associato cattedra procedura penale , Giurisprudenza Università degli Studi di Foggia), studio legale Stefano Pio Foglia- Manfredonia, studio legale Caputo di Donato e Michele Caputo – Manfredonia , studio legale avv Gaetano Prencipe- Manfredonia , studio legale avv Valerio Piattelli – Manfredonia , studio legale avv Esposto Gabriele – Manfredonia in materia penale.

CONTENZIOSO GIUDIZIARIO BANCARIO.

In modo particolare per il Tribunale di Foggia, lo scrivente dal 2007 ha svolto attività di Consulente d'Ufficio, in supporto ai Giudici della Prima e Seconda sezione –Tribunale di Foggia, per l'accertamento delle condizioni di usurarietà di mutui e conti correnti con aperture di credito, aventi come parti coinvolte nel giudizio diversi istituti di credito :

- UNICREDIT SPA causa: r.gen. 4202/2013 – r gen 1206/215, r gen 434/2012, r gen 6685/2014, r gen 9304/2015, r gen 3452/2013;
- BANCA POPOLARE DI BARI SPA r gen 3677/2015, r gen 91000419/2012, BANCAPULIA SPA r gen 6195/2014;
- BANCA POPOLARE DI PUGLIA E BASILICATA Scpa: r. gen 2109/2015, r. gen. 6455/2015, 8000755/2011, r. gen 91000420/2012;
- BANCAINTESA causa : r gen 2771/2009;
- BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA causa : r gen 1879/214 , r gen 4368/2014, r gen 93000246/2013;
- BANCO NAPOLI SPA: causa r gen 588/2015;
- BANCA CARIME SPA : causa r gen 91000799/2011, causa r. gen 5/2008;
- BANCA DELLA CAMPANIA: causa r gen 3772/2013, r gen 81000222/2013;
- AGOS SPA: r. gen. 3965/2014).
- DO BANK: r. gen 5065/2018.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

I principali quesiti richiesti sui conti correnti ed aperture di credito:

- 1) sviluppo delle condizioni convenute nel contratto. *Predisponga un calcolo applicando il tasso di interesse pattuito tra le parti nel contratto nella misura numerica ivi indicata, ovvero il diverso tasso di interesse modificato dalla banca (se non vi siano contestazioni delle comunicazioni periodiche al cliente , oppure se esse risultino allegate);*
- 2) applicazione del saggio legale ed art 117 TUB: *nel caso in cui il tasso di interesse non sia determinato nel contratto, manchi il contratto oppure venga determinato mediante rinvio alle condizioni di piazza (oppure nel caso in cui gli interessi siano più sfavorevoli rispetto a quelli pubblicizzati per il periodo successivo al 03/12/2010) verificata l'epoca di stipula del contratto o di inizio del rapporto, sostituisca gli interessi applicati dalla banca con gli interessi al saggio legale, se il contratto è antecedente al 09/07/1992, data di entrata in vigore della legge n 152 del 1992 sulla trasparenza e fino a tale data; se, invece, è successivo (o per il periodo successivo al 09/07/1992), applichi il tasso nominale minimo dei BOT per le operazioni attive della banca (prestiti al cliente), ed il tasso nominale massimo per le operazioni passive (annotazioni a credito del cliente), determinando tale tasso sui BOT 12 a mesi emessi l'anno precedente a quelli di applicazione (quindi non esclusivamente la rendita dei BOT al momento della stipula del contratto);*
- 3) tasso usura. *Accerti il CTU, secondo il d.m. prodotti dalle parti, se al momento della pattuizione degli interessi, o dell'esercizio dello ius variandi da parte della banca, si sia superato il TEG, confrontando, quindi il tasso contrattuale con il TEG al momento della stipula o della variazione;*
- 4) accertamento della c.m.s.. *verifichi se la c.m.s. è stata convenuta per iscritto e descritta nel contratto nella sua natura (come provvigione accordata, sull'accordato al netto dell'utilizzato oppure come commissione determinata sull'ammontare massimo dell'utilizzato nel periodo individuato in contratto, oppure sulla misura massima dello sconfinamento), applichi tale commissione esclusivamente nel primo caso (di specificazione di importo e natura per iscritto), altrimenti escluda la c.m.s. (nel prospetto, tuttavia indichi cautelativamente gli importi anche escludendo la c.m.s.);*



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- 5) esclusione costi non dovuti. Esclusa qualsiasi altra remunerazione contabilizzata a carico del correntista ma non pattuita nel contratto, ad eccezione delle imposte e delle tasse come dovute ex legge;
- 6) accertamento della usurarietà originaria. Per i contratti stipulati successivamente all'entrata in vigore delle legge n. 108/1996, oppure in caso di variazione successiva del tasso convenzionale , verifichi se vi sia stata usurai et  originaria del saggio applicato accertando il rispetto al tasso soglia al momento della stipula del tasso originariamente convenuto (oppure del tasso convenzionale anche unilateralmente variato al momento della variazione stessa; il tasso non sar  quindi usurario se il superamento del tasso soglia nel periodo di riferimento rappresenta l'effetto della discesa dei tassi e non della variazione del tasso applicato) nel caso di superamento del tasso soglia nei casi indicati, applichi la sanzione ex art. 1815 comma 2 C.C. ("nessun interesse   dovuto") : nel caso in cui il tasso convenzionale originariamente non sia usurario ma per effetto dell'andamento dei tassi di mercato , superi successivamente il tasso soglia , sostituisca solo per il periodo di detto sfioramento il tasso convenzionale con il tasso soglia di riferimento per quella categoria specifica di operazioni;
- 7) Interessi di mora. Individui le condizioni contrattuali per gli interessi di mora. Valuti se il tasso degli interessi di mora sia usurario confrontando detto tasso – distinti rispetto al tasso convenzionale – con il TEGM per la specifica operazione maggiorato del saggio generalmente praticato per gli interessi di mora;
- 8) Formule di calcolo ed oneri esclusi ed inclusi. Determini il tasso soglia in conformit  alle formule di calcolo previste nelle istruzioni della banca d'Italia applicabili nel periodo di riferimento;
- 9) Usura e c.m.s. . nell'accertare il superamento del tasso soglia effettui un duplice calcolo: secondo il primo escluda dal calcolo la c.m.s. fino al 31/12/2009 (l'art 2 bis comma 2 del d.l. 29/11/2008 , n 185, convertito con la L. 28/01/2009 n.2, istruzioni della Banca d'Italia dell'agosto del 2009); nel secondo, invece , includa la c.m.s applicata ma contemporaneamente nel determinare il tasso soglia, includa nel tasso di riferimento la c.m.s cos  come rilevata separatamente dalla Banca d'Italia nel periodo di riferimento;



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- 10) Capitalizzazione trimestrale degli interessi. Verifichi l'applicazione degli usi o della clausola di capitalizzazione trimestrale degli interessi debitori, predisponga un analitico calcolo delle voci costituenti il saldo passivo, applicando la misura convenzionale o (legale) degli interessi ed il criterio di capitalizzazione pattuita dalle parti;
- 11) Esclusione di ogni capitalizzazione fino al 2000. Predisponga altresì, altro calcolo applicando la misura convenzionale degli interessi (o se non possibile per i motivi sopra indicati, il saggio legale degli interessi ed il saggio ex art. 117 TUB) senza operare alcuna capitalizzazione degli stessi, fino alla data di comunicazione al cliente previa pubblicazione della clausola di reciprocità della capitalizzazione trimestrale sulla G.U. e , successivamente applichi la capitalizzazione reciproca trimestrale per gli interessi attivi e passivi (30/06/2000);
- 12) Esclusione di ogni capitalizzazione. Esclusa ogni capitalizzazione a partire dalla data in vigore della modifica dell'art 120 TUB del 2014;
- 13) Saldo zero. Nel caso in cui sia la banca a richiedere il pagamento e la documentazione bancaria sia parziale o incompleta o in mancanza di qualsiasi giustificazione causale del saldo iniziale passivo, sempre che sia stata tempestivamente eccepita la mancata dimostrazione del saldo passivo, proceda il CTU al calcolo partendo dal saldo zero; nel caso, invece, in cui, la documentazione sia incompleta nei periodi intermedi , proceda il CTU al calcolo partendo, in caso di richiesta della banca, dall'estratto più risalente e documentato (in alternativa , se coincide con l'inizio del rapporto), e nel caso invece, di richiesta di indebito del cliente, partendo dall'estratto più recente e documentato;

i principali quesiti richiesti sui mutui:

- Ricostruisca i rapporti di dare e avere tra le parti in riferimento ai contatti di mutuo dedotti in lite con particolari riferimenti al tasso di interesse applicato, verificando se sia stato determinato per iscritto; indichi in ogni caso il tasso calcolato al momento della pattuizione e quello effettivo applicato nel tempo; Il c.t.u. dovrà esaminare solo la documentazione ritualmente prodotta nei termini ex art. 183 comma 6 c.p.c. da entrambe le parti.



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

- *Verifichi che il tasso convenzionale superi il. Tasso soglia di cui alla 1.n. 108 del 1996 in base alle rilevazioni del Ministero del Tesoro; Consideri qualsiasi "commissione e remunerazione a qualsiasi tipo e spesa" (anche spese di assicurazione e spese per estinzione anticipata), fatta eccezione solo di imposte e tasse dovute per legge; in caso di suo superamento escluda totalmente dal dovuto gli interessi se usurari sin dall'originaria pattuizione, in caso di superamento successivo, sostituisca il tasso concretamente applicato con quello antiusura per i soli periodi interessati;*
- *In particolare , il CTU effettui un doppio calcolo nel valutare il superamento del tasso soglia: il primo prendendo in considerazione solo gli interessi convenzionali come sopra esposto (oltre a tutte le remunerazioni, commissioni e spese); il secondo includendo sin dall'inizio gli interessi di mora pattuiti;*
- *Laddove dalla interpretazione del contratto si evince che il tasso di mora convenuto non si sommi al tasso convenzionale ma sia sostitutivo di questo, verifichi la usurarietà del solo tasso di mora (cumulato con tutte le commissioni, remunerazioni e spese);*
- *Per tutte le ipotesi prospettate calcoli il dovuto ed indichi le somme eventualmente da restituire; in particolare, in caso di superamento delle soglie includendo il tasso di mora, ricalcoli il dovuto sia escludendo del tutto gli interessi, sia tenendo conto dei soli interessi convenzionali laddove questi ultimi siano infra soglia;*

Sono state svolte numerose attività di consulenza ed assistenza in materia di contenzioso stragiudiziale bancario riferito a procedure esecutive in corso, in contenziosi avente come creditori procedenti o intervenuti: DOBANK – UNICREDIT, DO VALEU, SGA oggi AMCO SPA – BANCONAPOLI spa, MPS GESTIONE CREDITI, ITALFONDIARIO SPA, BPM GESTIONE CREDITI, JULIET SPA, SIENA NPL SRL, CREDITO FONDIARIO SPA ROMA, facendo cessare e sospendere le cause in corso contro il debitori sia presso la sezione del contenzioso generale sia alle esecuzioni immobiliari che anche con le relative desistenze alla sez. Fallimentare.

Parallelamente quindi alla *attività di tipo societario, oltre alla tenuta delle contabilità* prevalentemente in parti doppia delle ditte, si è svolta l'attività di rimborso IVA per investimenti di grandi dimensioni, e di ricorso in Commissione Tributaria Provinciale ove necessario. Numerosi sono le attività di assistenza in materia *contrattualistica commerciale*. Contratti di fitto immobiliare (terreni agricoli ed capannoni), contratti di fitto di ramo d'azienda, cessioni quote societarie, cessioni societarie, contratti di somministrazione in esclusiva, convenzioni per concessioni di aree con enti locali, contratti di finanziamento e di mutuo,



N 803 A - O.D.C.E.C FOGGIA

Nuovo Elenco C.T.U. N 43

Prof. Delegato alle Vendite Custode Giudiziario beni
Cur.Fall/Liquidazione G. - CCII Tribunale di Foggia

Ministero della Giustizia
iscr. Albo Revisore Legale N. 126393
iscr. Albo Amministratori Giudiziari n 3062.
iscr. Albo Comm. liquidatori MISE n. 138335
iscr. Albo O.C.C- Gestori crisi L 3/2012.
iscr. Albo gestori CCII n. 10989

cessione del credito, preliminari e contratti definitivi di costituzione del diritto di superficie o locazione immobiliare per la realizzazione di impianti energetici da fonte rinnovabile.

Dal 2008 sono state svolte numerose Due Diligence (DD) in materia *di investimenti nel settore delle fonti rinnovabili (fotovoltaico ed eolico)* per investitori stranieri ed italiani. Specificatamente sono state svolte attività di consulenza per finanziare in Project Financing parchi fotovoltaici ed eolici in Puglia, Lazio, Basilicata, Sicilia. Sono state realizzate DD per il rilascio delle attestazioni bancarie necessarie al rilascio delle Autorizzazioni Uniche regionali. Per conto di committenti sono state attivate ed seguite tutte le procedure per l'acquisizioni delle autorizzazioni utili alla realizzazione degli impianti di fonti rinnovabili, con i relativi enti.

Il sottoscritto dott Lorenzo Mantuano autorizza ai sensi e per gli effetti di cui al decreto legislativo n. 196/2003 e ss.mm.ii., il trattamento dei dati personali raccolti, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

Distinti saluti