

N. 9862/14 R.G. notizie di reato/Mod. 21  
N. 11049 /14 R.G. notizie di reato/Mod. 44

359



## Procura della Repubblica

presso il Tribunale di Siracusa

**VERBALE DI CONFERIMENTO DELL'INCARICO  
PER CONSULENZA TECNICA**

- artt. 359 e 360 c.p.p., 116 e 117 D.Lv. 271/89 -

Il giorno 22.01.2015 alle ore 11,30 in - Palazzo di Giustizia, piano °, stanza nr. 5 nei procedimenti :

1) N. 9862/14 R.G. notizie di reato/Mod. 21  
nei confronti di: **Culicchia Nicola +4**  
INDAGATI in ordine al **artt. 110 , 640 , 61 n.7 c.p.**

2) N. 11049 /14 R.G. notizie di reato/Mod. 44  
in ordine al **reato p. e p. dall'art. 2621 , 2622 C.C.**  
Nci confronti di **IGNOTI**

Innanzi al Pubblico Ministero dott. Giancarlo Longo, Sost. Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Siracusa,



Sono comparsi i C.T.U. che prestano giuramento ed assumono incarico collegiale :

**Perricone Francesco nato a Noto il 07.10.1963** res. in Siracusa via Del Salgemma n.1

**Cianci Vittorio nato a Solarino il 21.07.1940** res. a Solarino via Ruggero Settimo n.10

A domanda se si trovano in una delle condizioni previste dall'art. 222 c.p.p. i consulenti tecnici rispondono di no.

Il Prof. Pasquale dell'Aversana nato a Napoli il 21.03.1951 res. in Roma via Giorgione n.159 non presente in questa sede , notiziato telefonicamente , dichiarando la propria disponibilità ad assumere l'incarico collegiale , si riserva di sottoscrivere nei prossimi giorni il presente verbale .

In relazione al procedimento n. 9862/14 mod.21 Il Pubblico Ministero informa i consulenti tecnici dell'oggetto dell'incarico e formula i seguenti quesiti.

Previa disamina degli atti e documenti contenuti nel fascicolo penale , nonché di altra documentazione da acquisire presso enti pubblici e privati accertino i CTU.

Accertino i consulenti, sulla scorta della documentazione in atti e della documentazione che riterranno di acquisire, in quanto utile e conducente, depositata e/o in possesso della Liquidazione coatta amministrativa del Credito Aretuseo Soc. Coop., della BCC di Pachino, della Federazione Siciliana delle BCC, del Fondo di Garanzia dei Depositanti e della Banca d'Italia:

- 1) Il valore, alla data del 31.12.2012 ed alla data del 17.05.2013, del patrimonio netto della BCC Credito Aretuseo e, separatamente, il valore dell'avviamento nel caso eventuale di cessione dello sportello bancario;
- 2) Se la valutazione effettuata dal Commissario Straordinario sia corrispondente alla somma dei valori di cui al precedente punto 1);
- 3) In caso di divergenza dei valori di cui ai punti 1) e 2), i soggetti che hanno contribuito alla determinazione del minor valore;
- 4) In caso di divergenza tra la somma del patrimonio netto e dell'avviamento da un lato, così come determinati dai consulenti, ed il valore indicato nell'atto di cessione dello sportello bancario dall'altro, i soggetti che abbiano concorso alla



- determinazione del minor valore e se ciò abbia determinato un vantaggio patrimoniale per il cessionario;
- 5) Se i valori esposti nella Due Diligence effettuata nel gennaio del 2013 dalla BCC di Pachino siano stati recepiti dal Commissario Straordinario quale presupposto per richiedere alla Banca d'Italia l'adozione del provvedimento di liquidazione coatta amministrativa della BCC Credito Aretuseo;
  - 6) Se nei periodi antecedenti alla sospensione degli organi di amministrazione e controllo, avvenuta nel dicembre del 2012, vi siano stati atti e/o comportamenti posti in essere, anche da soggetti e/o funzionari di enti estranei alla BCC Credito Aretuseo, tendenti ad impedire la prosecuzione in autonomia della BCC e finalizzati ad un procedimento aggregativo volto a favorire l'acquirente finale.

**In relazione al procedimento n. 11049/44 mod.44 Il Pubblico Ministero informa i consulenti tecnici dell'oggetto dell'incarico e formula i seguenti quesiti.**

Accertino i consulenti, sulla scorta della documentazione in atti e della documentazione che riterranno di acquisire, in quanto utile e conducente, depositata e/o in possesso della Liquidazione coatta amministrativa del Credito Aretuseo Soc. Coop., della BCC di Pachino, della Federazione Siciliana delle BCC, del Fondo di Garanzia dei Depositanti e della Banca d'Italia:

- 1) Se vi siano stati atti e/o comportamenti da parte degli organi della procedura tendenti ad ingannare i soci o il pubblico al fine di consentire ad altri un ingiusto profitto esponendo fatti materiali non rispondenti al vero, ancorché oggetto di valutazione;
- 2) Se l'esposizione dei fatti non veritieri abbia comportato un'alterazione dei dati di bilancio che abbia determinato per la società e/o l'acquirente un indebito vantaggio fiscale.



Vista la complessità dei quesiti e delle indagini relative alla consultazione ed acquisizione di tutta la documentazione, i CTU chiedono un termine di 90 giorni dall'inizio delle operazioni di consulenza che il P.M. concede.

I consulenti tecnici chiedono di essere autorizzati a:  
servirsi per gli spostamenti di mezzo proprio; ad anticipare le spese in nome e per conto dell'Ufficio di Procura; **acquisire tutta la documentazione necessaria presso enti Pubblici e Privati**, ad esaminare ed estrarre copia degli atti contenuti nel fascicolo di ufficio, di avvalersi di ausiliari contabili e tecnici al fine di valutare i documenti i dati e le relative congruità

Il Pubblico Ministero autorizza quanto sopra richiesto dal consulente tecnico

I consulenti tecnici dichiarano che le operazioni avranno inizio il giorno 02.02.2015\_ alle ore \_11,00 presso il proprio studio in Viale Scala Greca n.139 A

Victorio De  
Stefano

IL PROCURATORE DELLA REPUBBLICA  
(dott. Giancarlo Longo - Sost.)