PROVVEDIMENTO DIRIGENZIALE

Numero:	2012/DD/15629
Del :	28/12/2012
Esecutivo da:	28/12/2012
Proponenti :	Direzione Avvocatura

OGGETTO:

CAUSE MERRIL LYNCH INTERNATIONAL BANK LIMITED - UBS LIMITED - Ricorsi nel merito avanti l'Alta Corte di Londra - Maggiore spesa per incarico allo Studio Gregory Rowcliffe Milners di Londra.

IL DIRETTORE

Premesso che:

- con deliberazione del Consiglio Comunale n. 24 del 15/5/2012, è stato approvato il Bilancio di previsione 2012, il Bilancio triennale 2012-2014 e la relazione previsionale e programmatica.
- con deliberazione di Giunta n. 285 del 11.08.2012 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2012.
- Con Deliberazione n. 65/2012 il Consiglio Comunale ha approvato l'assestamento bilancio 2012 e variazioni al bilancio pluriennale 2012-2014;

Dato atto che sono tuttora pendenti i ricorsi promossi da Merrill Lynch International Bank Limited, UBS Limited e Dexia Crediop spa dinanzi all'Alta Corte di Londra;

Premesso altresì che, come si evince dalle premesse delle determinazioni nn. 2011/DD/00676, 2011/DD/03264 e 2011/DD/05070 della Direzione Risorse Finanziarie :

- il Comune di Firenze ha in essere numerosi contratti in derivati e che la Direzione Risorse Finanziarie ha effettuato verifiche su alcuni di questi (quelli stipulati in data 26.06.2006, numeri 06BD395 con l'istituto Merrill Lynch, 11107 e 11109 con l'Istituto Dexia Crediop Spa, 41153573 e 41153577 con l'Istituto UBS Limited, e del contratto originario - novato dai predetti - numero 02BD747 stipulato in data 30.05.2002 con l'istituto Merrill Lynch e rimodulato con lo stesso Istituto, a fronte di una riduzione del nozionale sottostante, in data 27.12.2002, 25.06.2003, 10.02.2004, 20.09.2004, 09.03.2005) dalle quali sono emersi profili di criticità ed in particolare sarebbero stati addebitati all'Ente costi impliciti non dichiarati in alcun documento, né dagli istituti di credito né dagli advisor delle cui consulenza il Comune si era avvalso;

- in considerazione delle predette risultanze si rendeva problematico il pagamento delle rate in scadenza (…) e che, ove fossero confermate tali risultanze e, a maggior ragione, ove fossero accertati ulteriori elementi di criticità e/o invalidità dei contratti suddetti, si sarebbero corrisposte agli istituti di credito somme non dovute, con ciò determinandosi in tutta evidenza un danno erariale;

- con determinazione n. 11305 /2010 la Direzione Risorse Finanziarie aveva conferito incarico per l'assistenza e consulenza tecnico–giuridica sui predetti contratti, a seguito del quale veniva prodotta apposita relazione (09/12/2010) che individuava le criticità di detti contratti e le azioni da intraprendere;

- in data 09/12/2010 l'Assessore all'Innovazione, Bilancio, Patrimonio, Partecipate ed Organizzazione del Comune di Firenze, Angelo Falchetti, con proprio atto di indirizzo n. 105, ai sensi dell'art. 58 dello Statuto, ha stabilito di "*esprimere quale indirizzo alla Direzione Risorse Finanziarie di avviare ogni atto e/o procedimento utile a tutelare l'Amministrazione, ponendo in essere tutte le cautele, nessuna esclusa, necessarie e/o opportune per evitare ulteriori aggravi per le finanze dell'Amministrazione, se del caso disponendo la sospensione dei pagamenti in favore delle banche",* con riguardo ai contratti in derivati di cui sopra;

- in data 09/12/2010, con protocolli nn. 36870, 36871 e 36872, la Direzione Risorse Finanziarie, ai sensi degli artt. 7 e 8 della L. 241/1990, dava comunicazione, rispettivamente, a Merrill Lynch Capital Markets Bank Limited, Dexia - Crediop Spa e UBS Limited spa dell' avvio del procedimento in autotutela avente ad oggetto l'annullamento e/o la revoca e/o l'abrogazione, ai sensi della normativa vigente, di tutti i provvedimenti, nessuno escluso od eccettuato, relativi e/o connessi alla conclusione dei contratti in derivati più precisamente sopra richiamati, sia della sospensione inerente i pagamenti delle rate di dicembre 2010 degli stessi contratti, a favore delle banche, fino a conclusione del procedimento (stabilito inizialmente in trenta giorni e prorogato di ulteriori trenta su richiesta dei predetti istituti);

- con Delibera n. 454/675 del 15/12/2010, esecutiva, la Giunta Municipale faceva proprio sia l'atto di indirizzo dell'Assessore sopra menzionato sia, per quanto di propria competenza, quanto disposto con le comunicazioni di avvio del procedimento di cui al punto che precede;

Premesso, altresì che

- con deliberazione della Giunta Municipale n. 100/51 del 28/03/2011, immediatamente esecutiva, e con le determinazioni dirigenziali nn. 2723/11 , 2726/11 e 2727/11 del 30/03/2011, esecutive, relative alla conclusione dei procedimenti in autotutela inerenti i contratti in derivati del 26 giugno 2006 stipulati con Merrill Lynch Capital Markets Bank Limited, Dexia - Crediop Spa e UBS Limited, si è provveduto ad annullare, ciascuno secondo le proprie competenze, tutti i provvedimenti che avevano portato alla firma dei contratti precedentemente citati;

- a seguito di tale annullamento in autotutela, i predetti istituti di credito notificavano separati ricorsi avanti il Foro di Londra e che si rendeva pertanto necessaria la costituzione dell'Amministrazione Comunale dinanzi alla giurisdizione inglese;

- i contenziosi come sopra attivati da Dexia Crediop spa, Merrill Lynch e UBS Limited avverso i provvedimenti avviati dall'Amministrazione avevano ad oggetto i contratti sottoscritti con detti istituti di credito, con espressa previsione del foro di Londra quale foro competente a decidere delle eventuali controversie inerenti i contratti stessi;

- il contenzioso così come attivato, implicava l'esame e la risoluzione di problematiche assai complesse per le quali si rendevano necessarie competenze specifiche in materia di intermediazione finanziaria, nonché un'alta specializzazione in materia di analisi tecnico-giuridica dei contratti cosiddetti "*derivati*";

- tali professionalità non erano rinvenibili nelle competenze ed esperienze proprie della Direzione Avvocatura e che si rendeva perciò necessario conferire incarico ad uno studio ove fossero rinvenibili le predette professionalità;

- con le determinazioni nn. 2011/DD/00920, 2011/DD/3341 e 2011/DD/05097, veniva conferito di incarico professionale allo studio Gregory Rowcliffe Milners per la rappresentanza e difesa dell'Amministrazione Comunale nei suddetti ricorsi avanti l'Alta Corte di Londra per la fase relativa alla giurisdizione;

- che l'Amministrazione Comunale, sulla base delle indicazioni dello studio inglese Gregory Rowcliffe Milners e dell'analisi degli orientamenti giurisprudenziali sopravvenuti (sentenze Corte di Giustizia Europea del 12/05/2011 e Corte di Giustizia di Londra del 25/05/2011) decideva di abbandonare l'eccezione sulla giurisdizione al fine di evitare ulteriori costi aggiuntivi non necessari;

- con determinazioni n. 2011/DD/09142 e n. 2012/DD/01007, si conferiva incarico allo Studio Gregory Rowcliffe Milners per una prima fase della controversia di merito per tutte e tre le vertenze valutando di volta

in volta il proprio interesse ad un eventuale conferimento e/o prosecuzione dell'incarico anche per dette ulteriori fasi, finanziando di volta in volta i relativi preventivi di spesa, e riservandosi pertanto di integrare la previsione di spesa sostenuta per questa prima fase del giudizio di merito dallo Studio Gregory Rowcliffe Milners;

- in data 04/04/2012 si è tenuto un incontro in Firenze, tra i vari organi dell'Amministrazione Comunale ed Barrister ed il Sollicitor nel corso del quale l'Amministrazione è stata informata dell'entità delle maggiori spese relative a questa prima fase di merito dinanzi all'Alta Corte di Londra ed esplicitati a tutti gli interlocutori presenti per l'Amministrazione Comunale i rischi, sotto il profilo della condanna alle spese, in caso di mancata costituzione e/o difesa dell'Amministrazione;

- con valutazione del Consulente legale Prof. Chiti, rimessa tramite e-mail del 20/04/2012, conservata in atti, si confermava la necessità di proseguire nella difesa, onde evitare una condanna da parte del Giudice inglese;

- occorre garantire continuità nella difesa per tutti gli adempimenti afferenti la costituzione in giudizio del Comune nella fase di merito dei procedimenti giudiziari attivati dinanzi alla Alta Corte di Londra ed assicurare gli adempimenti ordinati dal Giudice Londinese a seguito dell'Udienza del Case Management Conference del 09/5/2012;

Ravvisata la necessità di garantire continuità nella difesa e mantenere indenne l'Amministrazione Comunale da eventuali ulteriori spese derivanti da una mancata difesa in questa fase di merito del processo dinanzi all'Alta Corte di Londra, con possibile condanna da parte del Giudice Londinese;

Visto il successivo preventivo di spesa del 5 Dicembre 2012, successivamente trasmesso in lingua italiana dallo Studio medesimo via e-mail il giorno 19 Dicembre 2012 e recepito al n° di protocollo 171495 del 20/12/2012- e relativo all'attività professionale nei giudizi come sopra descritti, per la fase procedimentale successiva al 1° Novembre 2012 fino al 31/12/2012 per complessive Sterline 77.214,00, che corrispondono ad euro 94.613,40, così come desumibile dal cambio del sito della Banca d'Italia e che detto preventivo non comprende eventuali perizie specialistiche che si rendessero necessarie per le eventuali prove documentali da esibire in giudizio

Ritenuto pertanto necessario garantire la prosecuzione della difesa dell'Ente nelle suddette vertenze avanti il Foro di Londra e, quindi, accogliere la suddetta proposta dello Studio Gregory Rowcliffe Milners, fermo restando che detto Studio dovrà trasmettere le notule relative all'attività effettivamente espletata per tutte e tre le vertenze, entro e non oltre il suddetto limite di importo complessivo;

Ritenuto altresì che l'Amministrazione si riserva fin da ora di riesaminare integralmente le decisioni assunte in ordine all'incarico conferito – fase per fase – allo Studio Gregory Rowcliffe Milners, anche alla luce degli sviluppi giudiziali e stragiudiziali della vicenda;

Ritenuto di dover impegnare la somma di euro 97.000,00 al fine di contenere eventuali fluttuazioni derivanti dal cambio euro/sterline al momento dell'effettivo pagamento, oltre iva 21% per € 20.370,00.

Ritenuto inoltre, per quanto sopra specificato, di dover impegnare una ulteriore somma per gli adempimenti inerenti la difesa a valere sul bilancio 2013 al fine di assicurare la continuità della difesa stessa, ferma la verifica – fase per fase – delle attività da svolgere;

Visti gli artt. 107, 151, 163 e 183 del D.lgs. n. 267/00;
Visto l'art. 81 comma 3 dello Statuto del Comune di Firenze;
Visto l'art. 23 del Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi approvato con delibera 2011/G/423 del 24/10/2011;

Dato atto che la copia informatica dei documenti allegati al presente provvedimento, quale allegato generico, è conforme al cartaceo conservato presso questo ufficio;

DETERMINA

1) di impegnare, quale maggiore spesa, per l'attuale fase procedimentale relativamente alle vertenze di merito come in atti con le banche Merrill Lynch e UBS Limited, le seguenti somme da corrispondere come segue:

€ 117.370,00 sul capitolo 23310 a valere sul bilancio 2012 così suddiviso

a) € 97.000,00 a favore dello Studio Gregory Rowcliffe Milners (cod. ben. 42094)

b) € 20.370,00 a favore dell'Erario dello Stato (cod. ben 351)

€ 84.700,00 sul capitolo 23310 a valere sul bilancio 2013 così suddiviso

a) € 70.000,00 a favore dello Studio Gregory Rowcliffe Milners (cod. ben. 42094)

b) €14.700,00 a favore dell'Erario dello Stato (cod. ben 351)

2) di riservarsi in ogni caso, fin da ora di valutare di volta in volta l'interesse dell'Amministrazione alla prosecuzione dell'incarico con lo Studio Gregory Rowcliffe Milners anche per le eventuali ulteriori fasi del procedimento dinanzi l'Alta Corte di Londra, previa valutazione delle risultanze giudiziali e stragiudiziali;

3) di prendere atto che la spesa sopraindicata è compatibile ed in linea con il Bilancio di previsione 2012- programma F , nonché con il Bilancio triennale 2012-2014.

4) di trasmettere la presente Determinazione alla Direzione Risorse Finanziarie, al Sig. Segretario Generale ed allo studio Gregory Rowcliffe Milners per il tramite dell'Avv. Iodice.

Firenze, lì 28/12/2012

Firmato digitalmente da
Il Responsabile Proponente
Antonella Pisapia

Firmato digitalmente da

Firenze, lì 28/12/2012

Il Responsabile della Ragioneria
Francesca Cassandrini

ALLEGATI PARTE INTEGRANTE