

**Relazione Semestrale
ex articolo 40, comma 1-bis,
D.Lgs. 270/1999**

**Opera21 S.p.A. in
amministrazione straordinaria**



16 Ottobre 2018

Indice

1.	Premessa	3
2.	Intestazione della procedura e riferimenti temporali	5
3.	Comitato di sorveglianza.....	7
4.	Elenco professionisti nominati	7
5.	Istituti di credito	7
6.	Attivo/Entrate	8
7.	Passivo/Uscite	16
8.	Crediti/Debiti e disponibilità liquide	18
9.	Riparti	19
10.	Contenzioso	19
11.	Atti ancora necessari per chiudere la procedura.....	21
12.	La situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società al 30/06/2018.....	21

1. Premessa

Con Decreto Ministeriale del 19 luglio 2016, il Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito il "**Ministero**") ha provveduto ad adottare i modelli standard di relazione periodica di cui all'art. 40 comma 1-bis del D.Lgs. 270/1999.

Con successiva Circolare del 15 settembre 2016 (prot. n. 0289686), il Ministero ha invitato i Commissari Straordinari delle procedure di amministrazione straordinaria ad utilizzare tali schemi nelle relazioni periodiche.

Pertanto, in ottemperanza a quanto disposto dalla predetta Circolare, con riferimento al periodo 1° gennaio 2018-- 30 giugno 2018, il sottoscritto Commissario Straordinario della società Opera21 S.p.A. in amministrazione straordinaria ha redatto la relativa relazione sulla situazione patrimoniale dell'impresa e sull'andamento della gestione in conformità ai nuovi modelli.

In ogni caso, al solo fine di assicurare la massima informazione e trasparenza ai creditori, il Commissario ha ritenuto opportuno redigere una nota esplicativa di aggiornamento sulle principali questioni connesse alle attività connesse alla realizzazione dell'attivo, allo stato passivo, alle azioni recuperatorie e alla situazione patrimoniale ed economica di periodo.

Alla presente relazione vengono, inoltre, allegati gli estratti conto dei depositi bancari relativi al periodo con la relativa riconciliazione.

Il Commissario segnala altresì che:

- Nel mese di novembre 2014, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Prima, la Seconda e la Terza relazione trimestrale ex art. 61, secondo comma, D.Lgs. 270/1999. Con dette relazioni, in particolare, si è inteso illustrare l'andamento della Società in Amministrazione Straordinaria e lo stato di esecuzione del Programma.
- Nel mese di marzo 2015, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Quarta Relazione Trimestrale ex art. 61, secondo comma, D.Lgs. 270/1999. Con detta relazione, in particolare, si è inteso illustrare l'andamento della Società in Amministrazione Straordinaria e lo stato di esecuzione del Programma. Nella suddetta relazione sono stati forniti, tra l'altro,

i prospetti di rendiconto finanziario, conto economico e stato patrimoniale della Società al 30 novembre 2014.

- Nel mese di aprile 2015, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Quinta Relazione Trimestrale ex art. 61, secondo comma, D.Lgs. 270/1999. Con detta relazione, in particolare, si è inteso illustrare l'andamento della Società in Amministrazione Straordinaria e lo stato di esecuzione del Programma. Nella suddetta relazione sono stati forniti, tra l'altro, i prospetti di rendiconto finanziario, conto economico e stato patrimoniale della Società al 16 gennaio 2015.
- Nel mese di novembre 2015, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Prima Relazione Semestrale ex art. 205, secondo comma, R.D. 205/1942.
- Nel mese di giugno 2016, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Seconda Relazione Semestrale ex art. 205, secondo comma, R.D. 205/1942.
- Nel mese di ottobre 2016, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Terza Relazione Semestrale ex art. 205, secondo comma, R.D. 205/1942.
- Nel mese di marzo 2017, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Quarta Relazione Semestrale ex art. 205, secondo comma, R.D. 205/1942.
- Nel mese di ottobre 2017, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Quinta Relazione Semestrale ex art. 40, comma 1-bis, D. Lgs. 270/1999.
- Nel mese di aprile 2018, il Commissario Straordinario ha presentato al Ministero dello Sviluppo Economico la Sesta Relazione Semestrale ex art. 40 comma 1-bis, D. Lgs. 270/1999.
- Il Commissario Straordinario intende ora sottoporre al Ministero dello Sviluppo Economico la Settima Relazione, afferente il primo semestre 2018, ex art. 40,

comma 1-bis, del D. Lgs. 270/1999, al fine di illustrare la situazione patrimoniale dell'impresa e l'andamento della gestione.

Per quanto riguarda le questioni che non formano oggetto di specifici aggiornamenti nella presente relazione, si rinvia a quanto già riportato nel Programma e nelle precedenti Relazioni.

2. Intestazione della procedura e riferimenti temporali

1. Intestazione e dati procedura	
Tribunale	Milano
Data Apertura	16-lug-13
Nome Procedura	Opera21 S.p.A. in a.s.

2. Riferimenti Temporali	
Data Sentenza Insolvenza	16-lug-13
Data Apertura Procedura	27-nov-13
Data Nomina Commissario	27-nov-13
Data approvazione Programma	20-giu-14

Con ricorso depositato in data 19 giugno 2013 la società Opera21 S.p.A. (di seguito anche "**Opera21**" o la "**Società**") ha chiesto al Tribunale di Milano l'accertamento del proprio stato di insolvenza ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 8 luglio 1999 n. 270 (disciplina dell'amministrazione straordinaria delle grandi imprese in stato di insolvenza, cd. Legge Prodi-bis).

Con sentenza n. 702/13 dell'11 luglio 2013, depositata il 16 luglio 2013, il Tribunale di Milano, ai sensi del citato art. 3 del D.Lgs. 270/1999: (i) ha dichiarato lo stato di insolvenza di Opera21; (ii) ha nominato Giudice Delegato la dott.ssa Caterina Macchi; (iii) ha nominato Commissario Giudiziale il Prof. Avv. Alberto Stagno d'Alcontres, affidando allo stesso "*la gestione dell'impresa fino a che non si provveda ex art. 30 d.lgs. 270/1999*".

Ai sensi dell'art. 28 del D.Lgs. 270/1990, il Commissario Giudiziale ha redatto la relazione prevista dall'articolo 28 del suddetto D.Lgs., contenente, tra l'altro, "*la descrizione particolareggiata delle cause dello stato di insolvenza e una valutazione motivata circa l'esistenza di concrete prospettive di recupero dell'equilibrio economico delle attività imprenditoriali*" della Società, preconditione richiesta dal precedente articolo 27 per l'ammissione alla procedura di amministrazione straordinaria; la suddetta Relazione è

stata depositata presso il Tribunale di Milano ed il Ministero dello Sviluppo Economico (di seguito il “**MiSE**”) in data 9 ottobre 2013.

Il Tribunale di Milano, con Decreto del 28 ottobre 2013, visto il parere favorevole espresso dal MiSE in data 22 ottobre 2013, e con riferimento alla Relazione del Commissario Giudiziale, ha concluso per la sussistenza dei requisiti previsti dal D.Lgs. 270/1999 per l’ammissione di Opera21 alla procedura di amministrazione straordinaria ed ha conseguentemente: (i) dichiarato l'apertura della procedura di amministrazione straordinaria di Opera21 S.p.A.; (ii) confermato giudice delegato la dott.ssa Caterina Macchi; (iii) confermato l'affidamento della gestione dell'impresa al Commissario Giudiziale sino alla nomina del commissario straordinario.

Il MiSE, con decreto del 27 novembre 2013, visti tra gli altri il dettato del D.Lgs. 270/1999 e il contenuto del decreto del Tribunale di Milano che ha dichiarato aperta la procedura di amministrazione straordinaria, ha nominato il sottoscritto Prof. Avv. Alberto Stagno d’Alcontres, già designato Commissario Giudiziale nell’ambito della medesima procedura concorsuale, Commissario Straordinario.

In data 23 gennaio 2014 il Commissario Straordinario ha presentato al MiSE il programma ex art. 54 del D.Lgs. 270/1999 (di seguito il “**Programma**”), redatto secondo uno degli indirizzi alternativi indicati nell’art. 27, comma 2, del D.Lgs. 270/1999, quale strumento per il raggiungimento delle “concrete prospettive di recupero dell’equilibrio economico delle attività imprenditoriali”.

Con proprio decreto del 20 giugno 2014 il MiSE, visto il parere favorevole espresso dal Comitato di Sorveglianza, ha approvato il Programma predisposto dal Commissario Straordinario; in seguito all’approvazione del Programma da parte del MiSE, il Commissario Straordinario ha provveduto alla trasmissione del Programma al Giudice Delegato ai sensi dell’art. 59 del D.Lgs. 270/1999.

In data 18 dicembre 2014, presso il Notaio Caruso di Milano, è stato sottoscritto il contratto di cessione del complesso aziendale di Opera21 S.p.A. in A.S. In data 7 gennaio 2015 il Commissario Straordinario ha presentato istanza di cessazione dell’attività di impresa ai sensi dell’articolo 73 del D.Lgs. 270/1999 ed in data 16 gennaio 2015 il Tribunale di Milano, in accoglimento della predetta istanza, ha dichiarato la cessazione dell’attività d’impresa di Opera21 S.p.A. ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 73 del decreto legislativo 270/1999.

A far data da detto provvedimento la procedura di amministrazione straordinaria di Opera21 S.p.A. in A.S. è considerata, ad ogni effetto, come procedura concorsuale liquidatoria.

3. Comitato di sorveglianza

Con decreto del 1 aprile 2014 il MiSE ha nominato il Comitato di Sorveglianza della procedura concorsuale, composto dai seguenti membri: (i) avv. Ezio Zani (Presidente), (ii) dott.ssa Stefania De Angelis (esperto), (iii) sig. Carmine Antinucci (esperto), (iv) Credito Artigiano S.p.A., (v) Banca Popolare di Sondrio soc. coop. per azioni.

3. Comitato di Sorveglianza				
Cognome Nome	Codice fiscale	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Zani Ezio	ZNAZEI69T12E897Q	12-dic-69	01-apr-14	Presidente
De Angelis Stefania	DNGSFN65M66F839E	26-ago-65	01-apr-14	Membro esperto
Antinucci Carmine	NTNCMN49H14I676A	14-giu-49	01-apr-14	Membro esperto
Credito Artigiano SpA			01-apr-14	Membro esperto
Banca Popolare di Sondrio			01-apr-14	Membro esperto

4. Elenco professionisti nominati

Nelle tabelle a seguire sono riportati i dati relativi agli incarichi assegnati nel corso del I° semestre 2018 e quelli relativi ad incarichi assegnati precedentemente ed ancora in corso.

4. Elenco Professionisti nominati					
Cognome Nome	Codice fiscale	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo incarico	Compenso percepito I semestre 2018
Amato&Associati Studio Legale Commerciale	MTAGRG79R07G273E	Dottori Commercialisti	01-apr-15	Analisi dei crediti commerciali	60.428,91
Prof. Abbadessa Pietro	BBDPTR42R26C351A	Legale	2014	Azione di responsabilità	0,00
Studio Orrick		Legale	01-set-14	Assistenza legale ammissione passivo e/o azioni revocatorie	797,00
Jones Day - law firm		Legale	07-ott-13	Assistenza legale in ambito giuslavoristico	0,00
Tiziano Treu	TRETZN39M22L840P	Legale	03-nov-15	Causa Porciello	7.163,30
Cammarata Diego	CMMDGI51C27G273U	Legale	28-ago-13	Assistenza legale generica	3.197,48
Cammarata Diego	CMMDGI51C27G273U	Legale	02-nov-17	Commissario Liquidatore Consorzio Stabile Opera21	0,00
Caratozzolo Enrico	CRTNRC66A01F158G	Legale	28-ago-13	Assistenza legale	0,00
Giuseppe Scotti	STPGGP72H30G337V	Legale	07-lug-15	Decreto ingiuntivo Top Network SpA	0,00
Loiacono Fabrizio	LCNFRZ63S27G273I	Dottore Commercialista	28-ago-13	Assistenza contabile e fiscale	8.016,00
Fioretti Pietro	FRTPTR61M26L109R	Ausiliario amministrativo	06-feb-17	Ausiliario amministrativo	5.304,00
Giordano Dino	GRDSTN72A24H703Q	Consulente del lavoro	2014	Consulente del lavoro	0,00

5. Istituti di credito

Il Commissario Straordinario ha aperto un solo conto corrente presso la Cassa Lombarda di Milano.

5. Istituti di Credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo al 30/06/2018	data chiusura conto
Cassa Lombarda	Sede di Milano	IT86T0348801601000000025594	n/a	180	n/a

Come già segnalato nel corso delle precedenti relazioni periodiche il Commissario comunica che una parte dei crediti incassati dalla società non sono stati accreditati dagli istituti bancari nel conto corrente, bensì sono stati portati a riduzione delle posizioni creditorie dell'istituto bancario (debitorie di Opera21 S.p.A. in a.s.). Il Commissario sta valutando con l'ausilio dei propri legali la correttezza del comportamento seguito dall'istituto bancario e sta valutando se ricorrano i presupposti per effettuare una azione volta al recupero delle predette somme.

6. Attivo/Entrate

Nel semestre di riferimento la procedura ha incassato circa 2 milioni di euro derivanti dall'attività di recupero dei crediti commerciali.

8. attivo/entrate	Nel Semestre	Stima	Realizzo	Da Realizzare
Ramo d'azienda	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobili registrati	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti vs Terzi	2.062.879,05	5.000.000,00	2.062.879,05	2.937.120,95
Crediti vs erario	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Azioni revocatorie	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Amministratori	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Sindaci	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Banche	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Revisori	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Danno Terzi	0,00	non disponibile		
Transazioni	0,00	non applicabile		
Varie	0,00	non applicabile		
Totale	2.062.879,05	5.000.000,00	2.062.879,05	2.937.120,95

Si precisa che il valore di stima dei crediti verso terzi è stato effettuato tenuto conto delle informazioni fornite dalla studio di consulenza Amato&Associati.

Contestualmente al perfezionamento degli effetti del trasferimento a TopNetwork del complesso aziendale, la Società ha continuato il processo di liquidazione dei beni e dei rapporti giuridici residui, secondo quanto indicato nel Programma.

Analizzando la composizione dell'attivo immobilizzato, le attività non funzionali da dismettere sono costituite dalle immobilizzazioni finanziarie (partecipazioni e altri crediti immobilizzati); con riferimento invece all'attivo circolante, esso è costituito prevalentemente da crediti non funzionali alla prosecuzione dell'attività.

Le partecipazioni non funzionali all'esercizio dell'impresa sono riconducibili a partecipazioni, sia di controllo che di minoranza, in aziende operanti nel settore ICT (alcune delle quali, peraltro, in stato di insolvenza per le quali in valore recuperabile è nullo). In ordine alle altre partecipazioni minori detenute dalla Società il Commissario sta procedendo, con l'ausilio dei propri consulenti, alla liquidazione delle singole partecipazioni. Si specifica al riguardo che si tratta di partecipazioni in consorzi di ricerca ove difficilmente si riuscirà a recuperare la quota consortile.

Per quanto attiene l'attività di recupero di crediti, la procedura ha intrapreso una serie di azioni finalizzate a interrompere la prescrizione nei confronti dei debitori mediante l'invio di una formale messa in mora, a predisporre idonea documentazione contabile (contratti, fatture, libro iva) per supportare in giudizio le pretese creditorie e ha dato mandato ad un legale per la predisposizione degli atti necessari nei riguardi del debitore inadempiente (diffida, citazione, decreto ingiuntivo).

Contestualmente attraverso l'incarico affidato allo studio di consulenza "Amato&Associati" la procedura sta effettuando un'analisi delle singole posizioni creditorie, per valutare le posizioni incagliate e finalizzare successivamente le dovute svalutazioni. **Secondo le stime attualmente fornite il valore recuperabile dei crediti dovrebbe essere di circa 5/6 milioni di euro. Al riguardo si segnala che il valore recuperabile è influenzato da numerosi fattori quali l'anzianità del credito e la solvibilità del creditore e, per quanto riguarda le società del Gruppo Opera21, dato lo stato di insolvenza, il valore di realizzo dei crediti infragruppo sarà pressoché nullo.**

Bando per la cessione dei crediti commerciali

L'istanza per l'autorizzazione alla cessione dei crediti è stata presentata dalla procedura in data 31.7.2014, successivamente il MiSe ha richiesto chiarimenti e precisazioni fornite in data 18, 23 e 26 febbraio 2015. Il comitato di sorveglianza ha espresso parere favorevole alla pubblicazione del bando in data 10.10.15 e 21.01.15 ed il MiSe ha autorizzato la cessione in data 17 marzo 2015.

La cessione dei crediti *pro-soluto* prevede la presentazione di manifestazioni di interesse all'acquisto dei crediti commerciali della Società, mediante l'esperimento di una due diligence finalizzata alla verifica documentale delle posizioni creditorie.

Pubblicazione Manifestazione di interesse

In data 20 giugno 2016 è stato pubblicato sul quotidiano "Il Sole 24 Ore" e "Corriere della Sera" l'invito a manifestare interesse per l'acquisto dei crediti commerciali della società in procedura, nonché è stato pubblicato sul sito internet della società, www.opera21.it, il testo integrale del bando di cessione.

Sono state presentate 3 manifestazioni di interesse da parte delle seguenti società:

1. Fed S.p.A.
2. Leone SPV S.r.l.
3. Illiquid X LTD.

L'unica società avente i requisiti previsti dal bando e conseguentemente ammessa alla fase di *due diligence* è risultata la Fed S.p.A.

Tuttavia entro il termine previsto per la presentazione delle offerte (29 settembre 2016) la procedura non ha ricevuto alcuna offerta economica dal parte del soggetto ammesso alla *due diligence*.

Secondo bando per manifestazioni di interesse

In considerazione del valore del portafoglio oggetto di cessione e delle manifestazioni d'interesse precedentemente ricevute, si è ritenuto che fosse interesse di Opera21 S.p.A in amministrazione straordinaria, pubblicare un nuovo avviso per procedere alla pubblicazione di un nuovo bando.

L'avviso per la presentazione delle manifestazioni di interesse è stato pubblicato sul quotidiano "Il Sole 24ore" e "Corriere della Sera" e sul sito internet www.opera21.it unitamente al testo integrale del bando di cessione. Il termine per la presentazione delle manifestazioni di interesse è scaduto il 30 dicembre.

Sono state presentate 2 manifestazioni di interesse da parte delle seguenti società:

1. Borghese Uno S.r.l.;

2. Sator Capital Limited.

L'unica società avente i requisiti previsti dal bando e conseguentemente ammessa alla fase di *due diligence* è risultata la Sator Capital Limited.

Nel mese di marzo ha avuto inizio la *data room* e la fase *due diligence*.

Il secondo tentativo, seppure con interesse, non è andato a buon fine. Il soggetto interessato non ha formulato l'offerta secondo quanto previsto dal bando.

Sator Capital Limited ha inviato una nota con la quale spiegava le ragioni per cui non proponeva, entro i termini, alcuna offerta di acquisto e inoltre, si rendeva disponibile a valutare congiuntamente con l'Amministrazione Straordinaria due possibili modalità alternative, ovvero: (i) compravendita del portafoglio commerciali; (ii) modalità alternativa per la valorizzazione del suddetto Portafoglio Crediti Commerciali.

Con riguardo al seguito della procedura di vendita, il Commissario ritiene opportuno avviare un nuovo tentativo di confronto competitivo, tramite la pubblicazione di un terzo avviso a manifestare l'interesse. Nelle more di tale pubblicazione il Commissario sta procedendo con la notifica di atti interruttivi dei termini prescrizionali previsti per i crediti commerciali.

Attività di recupero dei crediti commerciali di Opera21

Il Commissario non essendo riuscito a cedere l'intero portafoglio crediti ha proceduto a notificare direttamente ai debitori una diffida ad adempiere la propria obbligazione.

Nel dettaglio nel mese di maggio 2018 sono state notificate n. 150 diffide ai clienti di Opera21, per i quali, in base alle risultanze della contabilità, emergono posizioni creditorie. Tutte le diffide, a firma del Commissario, sono state notificate, allegando relative schede contabili.

A seguito della notifica degli atti di diffida la Società ha incassato sino al 30 giugno 2018 euro 2.062.879,05; al riguardo nessun cliente ha corrisposto gli interessi per ritardato pagamento richiesti nell'atto di diffida.

Nel corso dei prossimi mesi la procedura continuerà a sollecitare i clienti affinché procedano al pagamento di quanto dovuto.

Il Commissario relazionerà nel corso delle successive relazioni sull'esito dell'attività di incasso crediti commerciali.

Recupero Crediti nei confronti di Top Network S.p.A.

La società Topnetwork S.p.A. è debitrice nei confronti di Opera21 S.p.A. in amministrazione straordinaria dell'importo di euro 1.146.867,49, somme dovute in relazione alle prestazioni rese da Opera21 sino alla data di affitto del ramo di azienda (17/10/2013) e fatturate direttamente dalla società affittuaria (Topnetwork S.p.A.). Tali somme, secondo quanto previsto dagli accordi sottoscritti tra le parti, avrebbero dovuto essere incassate da Topnetwork e trasferite, nel termine perentorio di 15 giorni, ad Opera21. Nonostante i numerosi solleciti ed incontri effettuati con i responsabili della società debitrice per definire bonariamente la vicenda, il Commissario per tutelare gli interessi della società ha conferito incarico all'Avv. Scotti, del foro di Parma, di procedere al recupero giudiziale delle somme dovute. In data 14 dicembre 2016 l'Avvocato Scotti ha presentato il ricorso per ingiunzione presso il Tribunale di Milano che in data 2 gennaio 2017, riconoscendo la legittimità della pretesa del ricorrente Opera21 S.p.A. in a.s., ha emesso il decreto ingiuntivo nei confronti di Topnetwork S.p.A. riconoscendo gli interessi di mora previsti dal Decreto Legislativo n. 231/2002 e le spese legali.

In data 22 marzo 2017 la Topnetwork S.p.A., per il tramite dei suoi legali, ha presentato atto di citazione in opposizione a decreto ingiuntivo con domanda riconvenzionale; a fondamento delle non debenza di quanto richiesto con decreto ingiuntivo la Topnetwork ha sostenuto la non operatività della scrittura del 16.01.2014 prevedente che i contratti di cui all'Allegato B del Contratto di Affitto di Azienda, avrebbero potuto essere fatturate direttamente da Topnetwork S.p.A. al cliente finale e che le somme incassate sarebbero poi state rimesse alla società Opera21, e che i contratti relativi agli ordini o alle commesse in corso di esecuzione in effetti erano privi di valore economico, in quanto a seguito delle difficoltà gestionali e finanziarie affrontate da Opera 21 S.p.A. detti contratti erano stati prevalentemente risolti per inadempimento dai rispettivi committenti.

Il legale della procedura, Avv. Giuseppe Scotti, ha elaborato la comparsa di costituzione e risposta nell'interesse di Opera21 S.p.A. in Amministrazione Straordinaria che è stata depositata il 30 ottobre 2017.

All'udienza del 6 novembre 2017 il Giudice adito ha accolto l'istanza di provvisoria esecuzione parziale del decreto opposto per complessivi euro 1.026.461,18 ed ha disposto la mediazione tra le parti fissando la prossima udienza per il 3 luglio 2018.

La Topnetwork, per il tramite del proprio legale, ha fatto pervenire alla procedura una proposta transattiva che è stata sottoposta a preventiva autorizzazione del Comitato di Sorveglianza.

La proposta prevede che la Topnetwork offra a saldo e stralcio di ogni pretesa di Opera21 l'importo di euro 450.000,00 oltre spese legali fino ad un massimo di euro 20.000,00.

Le predette somme saranno corrisposte con le seguenti modalità:

- quanto a euro 70.000,00, di cui euro 20.000,00 per spese legale, contestualmente alla sottoscrizione del presente accordo;
- quanto a euro 300.000,00 in 10 rate mensili di euro 30.000,00 scadenti a fine mese a partire dal mese della sottoscrizione dell'Accordo;
- quanto ad euro 100.000,00 a saldo con rimessa in unica soluzione entro e non oltre il 20.12.2018.

Al riguardo il Comitato di Sorveglianza ha espresso parere favorevole ed ha autorizzato il Commissario a procedere, previo consenso del MiSe, con la sottoscrizione dell'accordo con Topnetwork.

Il Commissario ha inoltrato la documentazione alla MiSe che, con provvedimento autorizzativo del 29 maggio 2018, ha autorizzato il Commissario a sottoscrivere la transazione con la società debitrice.

Nel mese di luglio la transazione con la Topnetwork è stata definitivamente sottoscritta.

Le previsioni in ordine alla soddisfazione dei creditori

Come già segnalato nel corso delle precedenti relazioni periodiche, per quanto riguarda le prospettive di soddisfazione dei creditori, allo stato attuale della procedura è ancora oltremodo difficile formulare ipotesi diverse da quelle già rappresentate in sede di Programma, per le seguenti ragioni:

- il procedimento di formazione e verifica dello stato passivo della Società è in corso di definizione;
- l'ammontare della massa passiva potrà subire variazioni in ragione dei costi inerenti la prosecuzione e la gestione della procedura;
- stima provvisoria del debito in pre-deduzione;
- attuale mancanza di stime in ordine alla quota recuperabile di crediti verso terzi.

Fermo quanto precede, è ragionevole ritenere – sulla base di una prudente previsione, avente comunque natura preliminare e provvisoria – che la Società, attraverso la cessione dei crediti commerciali, dovrebbe essere in grado di soddisfare i debiti in pre-deduzione, mentre per i debiti privilegiati non sussistono ancora elementi idonei ad aggiornare le stime presentate in sede di Programma.

Azioni risarcitorie, revocatorie e/o recuperatorie

Il Commissario Straordinario sta effettuando, insieme ai propri consulenti, le opportune valutazioni circa la possibilità di proporre azioni risarcitorie, revocatorie e/o recuperatorie a tutela degli interessi della Società e, all'esito, qualora ne ricorrano i presupposti, provvederà ad agire giudizialmente dandone apposita informativa al Ministero dello Sviluppo Economico ed al Comitato di Sorveglianza.

Azione di responsabilità

Il Commissario Straordinario ha commissionato ad un professionista terzo di riconosciuta professionalità, il Prof. Avv. Pietro Abbadessa, il compito di esprimere un parere sulla configurabilità di profili di responsabilità degli organi sociali che si sono succeduti al vertice della Società.

Sulla base di quanto riferito dal predetto professionista l'analisi e la documentazione effettuato hanno condotto a ritenere che sussistono i presupposti per procedere con un'azione di responsabilità nei confronti degli ex amministratori e sindaci.

Al riguardo si segnala che il Dott. Pellegrini, facente parte dell'organo di controllo nel periodo 2008-2012 (dimissioni rassegnate in data 27-7-2012), ha richiesto di conoscere,

al professionista incaricato di esperire azione di responsabilità, l'ammontare del danno a lui ascrivibile al fine di poter addivenire ad una eventuale transazione con la procedura.

Le informazioni sul danno ascrivibile alla condotta omissiva del dott. Pellegrini sono state quantificate dalla procedura e comunicate al Prof. Abbadessa in data 7 settembre e 7 novembre 2016. La transazione non è stata tuttavia perfezionata.

Per quanto riguarda gli ex amministratori, per il tramite dei propri legali, hanno iniziato una trattativa al fine di comporre bonariamente ogni possibile futuro contenzioso ed evitare il proporsi di un'azione di responsabilità a loro carico.

In data 15 Novembre 2017 l'avv. Fossati, che segue gli ex amministratori ha inoltrato al legale della procedura, prof. Pietro Abbadessa, le proposte transattive attualmente al vaglio del MISE. Nessuna proposta è pervenuta dall'ex amministratore Rognoni in quanto come anche verificato attraverso la relazione del consulente Loiacono, lo stesso ha cessato dalla propria carica anteriormente al verificarsi degli eventi dannosi.

Il legale della procedura, Prof. Pietro Abbadessa, con nota del 17 Novembre 2017 ha precisato che ai fini dell'opportunità dell'adesione delle proposte transattive, devono essere presi in considerazione sia i tempi del contenzioso, sia i costi di un'eventuale soccombenza alla luce dell'orientamento attuale del Tribunale di Milano davanti al quale andrebbe incoata la causa di responsabilità, il quale si è recentemente mostrato particolarmente rigido e severo nella valutazione dei casi di responsabilità.

Il Commissario ha inoltrato la proposta di transazione al Comitato di Sorveglianza che, con parere del 2 maggio 2018, ha espresso parere favorevole in ordine alla transazione proposta dagli ex amministratori.

Il Commissario è in attesa del provvedimento del MiSe, al quale è stata chiesta l'autorizzazione alla sottoscrizione dell'accordo. Il MISE, ad oggi ha richiesto solo l'invio di ulteriore documentazione attestante la capacità economica dei soggetti coinvolti nella transazione ma ancora non ha comunicato le proprie determinazioni.

Nel corso delle prossime relazioni il Commissario riferirà in ordine allo sviluppo della transazione con gli ex amministratori.

7. Passivo/Uscite

Le uscite ammontano ad euro 155.127,93 e sono relative; (i) quanto ad euro 11.157,78 a spese legali (Studio Orrick, Prof. Tiziano Treu e domiciliatario per i giudizi corso) e spese di trasferta Avv.to Cammarata); (ii) quanto ad Euro 19.750,82 a compensi erogati al Comitato di Sorveglianza (dott. Ezio Zani e dott. Carmine Antinucci); (iii) quanto ad euro 73.748,91 a spese di consulenza, di cui euro 5.304,00 al coadiutore amministrativo dott. Fioretti, euro 8.016,00 al dott. Fabrizio Loiacono per assistenza contabile e fiscale alla procedura ed euro 60.428,91 allo Studio Amato e Associati per l'assistenza fornita nella procedura di cessione dei crediti commerciali e per l'assistenza nell'analisi della recuperabilità dei predetti crediti; (iv) quanto ad euro 205,00 a spese bancarie; (v) altre spese di procedura per euro 50.265,42, di cui euro 14.847,40 per i servizi di hosting, euro 5.860,83 per servizi di magazzinaggio, euro 29.166,79 per imposte e tributi versati nel semestre ed euro 390,40 per servizi di inoltro telematico delle dichiarazioni fiscali periodiche.

9. Passivo/uscite	
	spese in prededuzione
Spese perizie	0,00
spese legali	11.157,78
spese pubblicazioni	0,00
compenso commissario	0,00
compenso comitato	19.750,82
compensi professionisti	73.748,91
spese bancarie	205,00
Transazioni e cause passive	0,00
altre spese di procedura	50.265,42
Totale	155.127,93

Il procedimento di formazione dello stato passivo

La sentenza del Tribunale di Milano dichiarativa dello stato di insolvenza della Società ha dato termine per il deposito delle domande di ammissione al passivo sino al 27 dicembre 2013 ed ha fissato la prima udienza per l'esame dello stato passivo per il 27 gennaio 2014.

Nel rispetto dei termini assegnati, il Commissario Straordinario ha provveduto ai sensi di legge al deposito, in data 19 gennaio 2014, del progetto di stato passivo contenente l'elenco dei creditori prededucibili, chirografari e privilegiati.

Entro i termini per il deposito delle domande di ammissione allo stato passivo, sono state presentate complessivamente n. 596 domande tempestive di ammissione allo stato passivo; in funzione delle verifiche effettuate, sono stati considerati ammissibili crediti per euro 20.402.137, così suddivisi:

Stato passivo	Predeuzione	Privilegio	Chirografo	TOTALE
Insinuazioni tempestive	3.003.942	8.865.325	8.532.871	20.402.137

Nell'udienza del 4 giugno 2014 il Giudice Delegato, terminato l'esame delle domande tardive di insinuazione al passivo, con proprio decreto ha reso esecutivo lo stato passivo, che, in funzione delle integrazioni effettuate, risulta pari ad euro 21.280.834.

Stato passivo	Predeuzione	Privilegio	Chirografo	TOTALE
Insinuazioni tempestive	3.003.942	8.865.325	8.532.871	20.402.137
Insinuazioni tardive	231.852	535.422	111.422	878.697
Stato passivo esecutivo	3.235.794	9.400.747	8.644.293	21.280.834

Opposizioni allo stato passivo

Come segnalato nel corso delle precedenti relazioni sono state proposte n. 4 opposizioni allo stato passivo, tre attribuibili ad ex dipendenti (Sig. Giovanni Cattoni, Sig. Livio Pomi e Sig.ra Gloria Ferrando) ed una presentata da un fornitore (Edita S.p.A.).

Al riguardo le opposizioni dei dipendenti "Ferrando" e "Cattoni" sono state definite, la prima con sentenza del giudice del lavoro che ha condannato la società al pagamento di ulteriori 20.752,44 a titolo di TFR, e la seconda mediante conciliazione riconoscendo al dipendente la somma di euro 45.623,51.

Per ciò che riguarda l'opposizione del dipendente "Pomi" il Tribunale Fallimentare ha accertato la natura subordinata del rapporto di lavoro intercorso con Opera21 S.p.A. ed

il suo inquadramento nella qualifica dirigenziale, ammettendo il sig. Pomi al passivo di per l'ulteriore somma di euro 196.959,74 in prededuzione privilegiata ex art 2751-bis n. 1 c.c., condannando, altresì, Opera21 S.p.A. in A.S. al pagamento delle spese processuali in favore del sig. Pomi, liquidate in euro 13.430,00 per compensi, euro 98,00 per anticipazioni, oltre 15% spese generali, IVA e CPA come per legge.

Per quanto riguarda le richieste del fornitore Edita S.p.A., si segnala che la causa è stata momentaneamente sospesa.

Domande tardive ed ultra tardive

Risultano pervenute n. 136 ulteriori istanza tardive di insinuazione al passivo tutte esaminate e definite nel corso delle numerose udienze tenute (di cui 121 già esaminate in un'unica udienza tenuta il 4 marzo 2015, ulteriori 11 esaminate nell'udienza del 14 ottobre 2015 e del 19 gennaio 2016 e 4 domande esaminate nel corso dell'udienza del 13 settembre 2016).

Nel mese di settembre 2016 Equitalia S.p.A. ha notificato n. 2 insinuazioni ultra tardive relative, prevalentemente, ad omesso versamento di tributi erariali, in relazione alle quali il Commissario ha dato mandato ai propri consulenti di verificare la correttezza delle somme ed anche la tempestività dell'insinuazione. L'ammontare complessivo delle somme richieste ammonta ad euro 270.044.

Ad oggi l'ammontare complessivo dello stato passivo ammonta ad euro 44.015.672 così composto:

Stato passivo	Prededuzione	Privilegio	Chirografo	TOTALE
Stato passivo definitivo	4.091.413	26.650.301	13.061.404	43.803.118
Sentenza Livio Pomi	196.960	15.595	0	212.555
Stato passivo aggiornato	4.288.372	26.665.896	13.061.404	44.015.672

8. Crediti/Debiti e disponibilità liquide

I crediti su vendite e prestazioni rappresentano il saldo al 30/06/2018 dei crediti verso terzi della gestione commissariale. Si precisa che si tratta del credito nei confronti della Società Topnetwork S.p.A. oggetto di specifica transazione per complessivi €k 450.

10. Crediti	
Valori in €k	
Crediti su vendite e prestazioni	1.146
crediti erariali e previdenziali	287
altri crediti	0

Rappresentano i saldi debitori al 30/06/2018 per spese in prededuzione sostenute sia dalla procedura.

11. Debiti	
Valori in €k	
Debiti su acquisti e prestazioni	5
debiti erariali e previdenziali	0
altri debiti	0

Rappresentano le disponibilità depositate presso l'unico istituto di credito al 30/06/2018.

12. Disponibilità liquide	
Valori in €k	
	2.069,70

9. Riparti

13. Riparti				
Numero di riparti				
Data ultimo riparto				
€	Totale riparti (a)	Crediti Ammessi (b)	Credito residuo (a-b)	% soddisfazione
Prededuzione	0,00	0,00	0,00	0,00
Ipotecari	0,00	0,00	0,00	0,00
Pignorati	0,00	0,00	0,00	0,00
Privilegiati	0,00	0,00	0,00	0,00
Chirografari	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00

Alla data del 30 giugno 2018 non si è proceduto ad alcun riparto.

10. Contenzioso

In allegato il prospetto dei contenziosi di cui è parte Opera21 S.p.A. in a.s.

14. Contenzioso					
Dettaglio cause in corso					
Denominazione	Prossima udienza	Grado	Valore	Professionista che assist.	Esito
Opera21 vs GDM SpA		2° grado	36.929,66	Studio Orrick - Avv.to	in corso
Opera21 vs Livio Pomi		definita	212.510,00	Studio Orrick - Avv.to	Negativo
Opera21 vs Topnetwork SpA		1° grado	1.146.867,49	Avv.to Scotti	Accordo Stragiudiziale
Opera21 vs Porciello		1° grado	n.d.	Avv.to Treu	in corso

Ad eccezione del contenzioso con il cliente Topnetwork S.p.A. di cui al precedente paragrafo 6, nel corso del I semestre 2018 non si segnalano sviluppi sul contenzioso in essere e non vi sono nuovi contenziosi da segnalare.

Al riguardo si riporta una breve descrizione dei giudizi in corso.

Opera21 nei confronti di GDM

Con parere favorevole del Comitato di Sorveglianza è stato conferito incarico allo Studio Orrick (Avvocato Messina) per assistere, rappresentare e difendere O21 S.p.A. in amministrazione straordinaria nei giudizi di opposizione allo stato passivo e nelle cause di revocatoria fallimentare proposte dalla società GDM S.p.A. in liquidazione. Il primo grado di giudizio si è concluso con la sentenza n. 8036/2017 con la quale il Tribunale di Milano ha dichiarato la soccombenza di Opera21 con l'obbligo di restituire euro 36.929,66 oltre spese legali.

Con parere favorevole del Comitato di Sorveglianza del 2 novembre 2017, è stato rinnovato l'incarico allo Studio Orrick anche per il secondo grado di giudizio, ritenendo opportuno interporre gravame contro la sentenza di condanna di Opera21.

Opera21 nei confronti di Livio Pomi

Lo Studio Orrick ha assistito la procedura nel giudizio di opposizione allo stato passivo proposto dall'ex dipendente di Opera21, dott. Livio Pomi, il quale ha chiesto il riconoscimento della qualifica dirigenziale con adeguamento delle retribuzioni, indennità di mancato preavviso, TFR, negate in sede di verifica dello stato passivo per grave carenza di documentazione e contratti a supporto delle richieste. Il dott. Pomi ha proposto opposizione dinanzi al Tribunale di Milano e la causa è stata decisa in data 21 novembre 2017. Il Tribunale Fallimentare ha accertato la natura subordinata del rapporto di lavoro intercorso con Opera21 S.p.A. ed il suo inquadramento nella qualifica dirigenziale, ammettendo il sig. Pomi al passivo di per l'ulteriore somma di euro 196.959,74 in prededuzione privilegiata ex art 2751-bis n. 1 c.c., condannando, altresì, Opera21 S.p.A. al pagamento delle spese processuali in favore del sig. Pomi, liquidate in euro 13.430,00 per compensi, euro 98,00 per anticipazioni, oltre 15% spese generali, IVA e CPA come per legge.

Lo Studio Orrick ha inviato alla procedura un parere, prospettando le possibilità di impugnazione del decreto di condanna dinanzi la Corte di Cassazione nel termine perentorio di 30 giorni decorrenti dalla data di comunicazione (21.11.2017) e, dunque, entro e non oltre il 21.12.2017. Tuttavia, avendo ricevuto anche parere contrario da parte del Comitato di Sorveglianza stante le esigue possibilità di vittoria in Cassazione, con connesso rischio di ulteriore condanna alle spese, la procedura ha ritenuto di non proporre gravame avverso la suddetta sentenza.

Opera21 nei confronti di Porciello Roberta

La Sig.ra Roberta Porciello, con ricorso del 28 Marzo 2015 chiamava in causa Telecom e Opera21 per somministrazione di lavoro irregolare. Con parere favorevole del 5 novembre 2015, il comitato autorizzava la nomina del prof. Tiziano Treu per assistere Opera21 nel suddetto giudizio pendente dinanzi al Tribunale di Napoli rg. 10008/2014.

Con la sentenza n. 67/17 il Tribunale di Napoli, giudice del Lavoro, ha rigettato il ricorso proposto dalla Porciello contro Opera21.

Opera21 nei confronti di Topnetwork

Si rimanda alle informazioni contenute nella sezione “Recupero Crediti nei confronti di Top Network S.p.A.” del capitolo 6.

11. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura	
Atto	Data prevista
Cessione/liquidazione partecipazioni	Non stimabile
Cessione e/o realizzo crediti commerciali	Non stimabile
Realizzo altri crediti	Non stimabile
Definizione contenziosi pendenti	Non stimabile
Definizione azioni revocatorie	Non stimabile
Definizione azioni risarcitorie	Non stimabile
Riparti attivo residuo	Non stimabile

12. La situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società al 30/06/2018

Al fine di completare la precedente illustrazione, si riporta un breve commento sull'andamento patrimoniale, economico e finanziario del periodo che va dal 1 gennaio 2018 sino al 30 giugno 2018.

L'andamento patrimoniale e finanziario

In ordine all'andamento patrimoniale e finanziario il Commissario segnala quanto segue:

- a) l'ammontare complessivo dei crediti commerciali (verso terzi e verso il Gruppo Opera21) sulla base delle valutazioni effettuate dallo studio di consulenza Amato&Associati risulta recuperabile per un valore non superiore a 5/6 milioni di euro. Nel corso del I semestre 2018 il Commissario ha incassato circa 2,1 milioni di euro di crediti commerciali;
- b) il valore delle altre attività di funzionamento comprende i crediti verso il MiSe, Miur ed altri enti di ricerca in relazione ai progetti di ricerca già in essere alla data di insolvenza. Come già rappresentato nella relazione del Commissario Giudiziale, nel Programma di Cessione il valore recuperabile di tali crediti è pressoché nullo, pertanto il Commissario nelle prossime relazioni periodiche provvederà ad eliminare i crediti definitivamente non più esigibili;
- c) una parte dei crediti incassati dalla società non sono stati accreditati dagli istituti bancari nel conto corrente, bensì sono stati portati a riduzione delle posizioni creditorie dell'istituto stesso. Il Commissario sta valutando con l'ausilio dei propri legali la correttezza del comportamento seguito dall'istituto bancario e sta valutando se ricorrano i presupposti per effettuare una azione volta al recupero delle predette somme. Al riguardo è stata predisposta l'istanza per la nomina dei legali incaricati di procedere al recupero delle somme e, ad oggi, il Commissario è in attesa di essere autorizzato dal Comitato di Sorveglianza;
- d) l'andamento finanziario mostra, complessivamente, un incremento delle disponibilità di circa €k 1.908 quale saldo netto tra gli incassi di crediti commerciali di 2.063 ed i pagamenti effettuati nel semestre di riferimento €k 155.

L'andamento economico

In ordine all'andamento economico il Commissario segnala che la procedura ha consuntivato al 30 giugno 2018 una perdita di circa €k 109 imputabile, quanto ad €k 89 ai costi della gestione commissariale e quanto ad €k 20 a costi amministrativi vari.

Costi della Procedura e costi amministrativi

Relativamente ai costi di procedura, come già rappresentato, sono afferenti a: (i) spese legali per €k 1; (ii) costi di consulenza e assistenza alla procedura afferenti allo studio sulla recuperabilità dei crediti commerciali per €k 58, compensi del Comitato di Sorveglianza per €k 22 ed compensi per consulenza ed assistenza contabile e fiscale per €k 8; (iii) costi amministrativi afferenti il coadiutore amministrativo per €k 10 ed le spese di gestione dei server aziendali per €k 10.

Allegati:

- 1) Prospetti standard MiSe di cui alla Circolare Ministeriale del 15-9-2016
- 2) Estratto conto Cassa Lombarda al 30 giugno 2018;
- 3) Relazione fornita dallo studio "Amato&Associati" in ordine all'incasso dei crediti commerciali.

* * * * *

Palermo/Milano, 16 ottobre 2018

Il Commissario Straordinario
Prof. Avv. Alberto Stagno d'Alcontres

1. Intestazione e dati procedura	
Tribunale	Milano
Data Apertura	16-lug-13
Nome Procedura	Opera21 S.p.A. in a.s.

2. Riferimenti Temporal	
Data Sentenza Insolvenza	16-lug-13
Data Apertura Procedura	27-nov-13
Data Nomina Commissario	27-nov-13
Data approvazione Programma	20-giu-14

3. Comitato di Sorveglianza				
Cognome Nome	Codice fiscale	Data Nascita	Data Nomina	Ruolo
Zani Ezio	ZNAZEI69T12E897Q	12-dic-69	01-apr-14	Presidente
De Angelis Stefania	DNGSFN65M66F839E	26-ago-65	01-apr-14	Membro esperto
Antinucci Carmine	NTNCMN49H14I676A	14-giu-49	01-apr-14	Membro esperto
Credito Artigiano SpA			01-apr-14	Membro esperto
Banca Popolare di Sondrio			01-apr-14	Membro esperto

4. Elenco Professionisti nominati					
Cognome Nome	Codice fiscale	Categoria Professionale	Data incarico	Tipo incarico	Compenso percepito I semestre 2018
Amato&Associati Studio Legale Commerciale	MTAGRG79R07G273E	Dottori Commercialisti	01-apr-15	Analisi dei crediti commerciali	60.428,91
Prof. Abbadessa Pietro	BBDPTR42R26C351A	Legale	2014	Azione di responsabilità	0,00
Studio Orrick		Legale	01-set-14	Assistenza legale ammissione passivo e/o azioni revocatorie	797,00
Jones Day - law firm		Legale	07-ott-13	Assistenza legale in ambito giuslavoristico	0,00
Tiziano Treu	TRETZN39M22L840P	Legale	03-nov-15	Causa Porciello	7.163,30

Cammarata Diego	CMMDGI51C27G273U	Legale	28-ago-13	Assistenza legale generica	3.197,48
Cammarata Diego	CMMDGI51C27G273U	Legale	02-nov-17	Commissario Liquidatore Consorzio Stabile Opera21	0,00
Caratozzolo Enrico	CRTNRC66A01F158G	Legale	28-ago-13	Assistenza legale	0,00
Giuseppe Scotti	STPGGP72H30G337V	Legale	07-lug-15	Decreto ingiuntivo Top Network SpA	0,00
Loiacono Fabrizio	LCNFRZ63S27G273I	Dottore Commercialista	28-ago-13	Assistenza contabile e fiscale	8.016,00
Fioretti Pietro	FRTPTR61M26L109R	Ausiliario amministrativo	06-feb-17	Ausiliario amministrativo	5.304,00
Giordano Dino	GRDSTN72A24H703Q	Consulente del lavoro	2014	Consulente del lavoro	0,00

5. Istituti di Credito					
Nome Banca	Agenzia	IBAN	Tasso debitorio	Costo al 30/06/2018	data chiusura conto
Cassa Lombarda	Sede di Milano	IT86T0348801601000000025594	n/a	180	n/a

* Non compilato in quanto non in fase di esercizio

6. Stato Patrimoniale (migliaia di euro)*

ATTIVO	Anno corrente (indicare)
Immobilizzazioni immateriali	
Immobilizzazioni materiali lorde	
(Fondo ammortamento)	
Immobilizzazioni materiali nette	
Partecipazioni	
Crediti verso controllate e collegate (oltre eserc.success.)	
Altri crediti (oltre eserc.success.)	
Totale immobilizzazioni finanziarie	
Totale immobilizzazioni	
Rimanenze	
Crediti commerciali (netti)	
Crediti verso controllate e collegate (entro eserc.success.)	
Altri crediti a breve	
Cassa e banche	
Totale circolante	
TOTALE ATTIVO	
DEBITI	
Fornitori	
Debiti finanziari	
Altri debiti	
Garanzia dello Stato utilizzata	
TOTALE DEBITI	

* Non compilato in quanto non in fase di esercizio

7. Conto Economico (migliaia di euro)*

Valore della Produzione	Anno corrente (indicare)
RICAVI	
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	
Ricavi diversi	
Totale Ricavi (a)	
Costi della produzione	
Acquisti di beni e servizi	
Costi diversi di produzione	
Sub-totale (b)	
Valore Aggiunto (a-b)	
Costo del lavoro	
Margine Operativo Lordo (MOL o	
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali	
Ammortamenti immobilizzazioni materiali	
Svalutazioni crediti commerciali	
Margine Operativo Netto (MON o	
(+) Proventi finanziari	
(-) Oneri finanziari	
Totale proventi e oneri finanziari	
Proventi (oneri) straordinari	
Totale partite straordinarie	
Utile (Perdita) prima delle imposte	
Imposte dell'esercizio	
Utile (Perdita) Netto	

8. attivo/entrate				
	Nel Semestre	Stima	Realizzo	Da Realizzare
Ramo d'azienda	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Mobili registrati	0,00	0,00	0,00	0,00
Crediti vs Terzi	2.062.879,05	5.000.000,00	2.062.879,05	2.937.120,95
Crediti vs erario	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00
Azioni revocatorie	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Amministratori	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Sindaci	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Banche	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Revisori	0,00	non disponibile		
Az. Resp. Danno Terzi	0,00	non disponibile		
Transazioni	0,00	non applicabile		
Varie	0,00	non applicabile		
Totale	2.062.879,05	5.000.000,00	2.062.879,05	2.937.120,95

9. Passivo/uscite	
	spese in prededuzione
Spese perizie	0,00
spese legali	11.157,78
spese pubblicazioni	0,00
compenso commissario	0,00
compenso comitato	19.750,82
compensi professionisti	73.748,91
spese bancarie	205,00
Transazioni e cause passive	0,00
altre spese di procedura	50.265,42
Totale	155.127,93

10. Crediti	
Valori in €k	
Crediti su vendite e prestazioni	1.146
crediti erariali e previdenziali	287
altri crediti	0

11. Debiti	
Valori in €k	
Debiti su acquisti e prestazioni	5
debiti erariali e previdenziali	0
altri debiti	0

12. Disponibilità liquide	
Valori in €k	
	2.069,70

13. Riparti				
Numero di riparti effettuati				
Data ultimo riparto				
€	Totale riparti (a)	Crediti Ammessi (b)	Credito residuo (a-b)	% soddisfazione (a/b)
Prededuzione				
Ipotecari				
Pignorati				
Privilegiati				
Chirografari				

14. Contenzioso					
Dettaglio cause in corso					
Denominazione	Prossima udienza	Grado	Valore	Professionista che assist.	Esito
Opera21 vs GDM SpA		2° grado	36.929,66	Studio Orrick - Avv.to Messina	in corso
Opera21 vs Livio Pomi		definita	212.510,00	Studio Orrick - Avv.to Messina	Negativo
Opera21 vs Topnetwork SpA		1° grado	1.146.867,49	Avv.to Scotti	Accordo Stragiudiziale
Opera21 vs Porciello		1° grado	n.d.	Avv.to Treu	in corso

15. Atti ancora necessari per chiudere la procedura

Atto	Data prevista
Cessione/liquidazione partecipazioni	Non stimabile
Cessione e/o realizzo crediti commerciali	Non stimabile
Realizzo altri crediti	Non stimabile
Definizione contenziosi pendenti	Non stimabile
Definizione azioni revocatorie	Non stimabile
Definizione azioni risarcitorie	Non stimabile
Riparti attivo residuo	Non stimabile

**CASSA LOMBARDA**

Private Banking. Banca dal 1923.

Via A. Manzoni 12/14
20121 Milano
Telefono 02.7799.1
Telefax 02.7799.365
www.cassalombarda.itCap. Soc.: € 18.000.000 i.v., Registro Imprese di Milano/PL/C.F. n. 00714590155
REA 89659, Iscritta all'Albo delle Banche al n. 648.60, Codice ABI 3488
Aderente al fondo Interbancario di Tutela dei depositi
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di PKB Privatbank SA

MILANO 31/03/2018

Pagina n. 1/2

**ESTRATTO AL 31/03/2018
DEL CONTO ORDINARIO
N. 100 25594-5 C/O SEDE DI MILANO****COMUNICAZIONE N. 1**

COORDINATE BANCARIE

BIC : LOMCITMMXXX

IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

00100

OPERA21 S.P.A. IN PROCEDURA D.LGS.

270/1999

VIA FRATELLI RUFFINI 10

20123 MILANO MI

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
			161.929,62	SALDO COME DA COMUNICAZIONE	DEL 31/12/2017
02/01	31/12/17	25,00		IMPOSTA DI BOLLO SU RENDICONTO	604536888944K
15/01	15/01/18	2.066,39		RECUPERO PERIODO DAL 01/10/17 AL 31/12/17 ADDEBITO SCT DA HOME BANKING CAMMARATA DIEGO Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT16 E010 1003 2010 0000 9040 471 Banca Destinataria: 01010/03201-IBSPITNAXX Data Ordine: 15/01/18 Data Regolamento: 16/01/18 Cro: 0000028657077207480160001600IT S.DO FT. N. 10,9 E 8 DEL 11/12/17	00822288828J7
15/01	15/01/18	1,00		COMMISSIONI	008222888287L
15/01	15/01/18	390,40		ADDEBITO SCT DA HOME BANKING DIESSSE SERVICE SRL Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT94 N020 0804 6850 0006 0033 690 Banca Destinataria: 02008/04685-UNCRITM187Y Data Ordine: 15/01/18 Data Regolamento: 16/01/18 Cro: 0000028657077409480160001600IT SALDO FATTURA N.488 DEL 07/12/17	00822488828J7
15/01	15/01/18	1,00		COMMISSIONI	008224888287L
17/01	16/01/18	4.815,84		ADDEBITO DELEGA F24 068 05876011007 ADD.DELEGA F24 HB-NET	00105388880Q0
25/01	25/01/18	797,00		ADDEBITO SCT DA HOME BANKING ORRICK, HERRINGTON & SUTCLIFFE (EUROPE) Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT24 T030 6909 4831 0000 0010 143 Banca Destinataria: 03069/09483-BCITITMMXXX Data Ordine: 25/01/18 Data Regolamento: 26/01/18 Cro: 0000028657377002480160001600IT S.DO CONTRIBUTO UNIFICATO + MARCA DA BOLLO	00731788828J7
25/01	25/01/18	1,00		COMMISSIONI	007317888287L
25/01	25/01/18	5.304,00		ADDEBITO SCT DA HOME BANKING Fioretti Pietro Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT33 Z031 1101 6240 0000 0010 086 Banca Destinataria: 03111/01624-BLOPIT22540 Data Ordine: 25/01/18 Data Regolamento: 26/01/18 Cro: 0000028657377204480160001600IT SALDO PRO FORMA 01/2018 DEL 12.01.18	00732288828J7
25/01	25/01/18	1,00		COMMISSIONI	007322888287L
25/01	25/01/18	1.867,03		ADDEBITO SCT DA HOME BANKING RICCARDO MARIA RAIMONDI Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT97 F010 3003 4090 0000 0314 415 Banca Destinataria: 01030/03409-PASCITM1NA9 Data Ordine: 25/01/18 Data Regolamento: 26/01/18	00733688828J7

Si rammenta che ai sensi delle Norme contrattuali che regolano il rapporto di conto corrente, l'estratto conto di chiusura ed il conto scalare di chiusura si intendono senz'altro approvati dal correntista con pieno effetto riguardo a tutti gli elementi che hanno concorso a formare le risultanze, laddove siano trascorsi sessanta giorni (oltre il tempo ragionevolmente occorrente per l'inoltro) dalla data di ricevimento di tali estratti conto, senza che il correntista medesimo abbia fatto pervenire all'Azienda di credito per iscritto un reclamo specifico. La Dipendenza presso la quale è aperto il conto è a disposizione per ogni ulteriore informazione e chiarimento.



COORDINATE BANCARIE
BIC : LOMCITMMXXX
IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
25/01	25/01/18	1,00		Cro: 0000028657377406480160001600IT S.DO PROFORMA DEL 18/01/17	
29/01	31/12/17	3,00		COMMISSIONI	007336888287L
				ADDEBITO CANONE	007774888510I
				CANONE IHB ORDINANTE : CASSA LOMBARDA CANONE IHB BASE	
29/01	29/01/18	5.296,27		FIL: 00043 N.DIST.: 00000000182055/000 ADDEBITO SCT DA HOME BANKING	00937188828J7
				SASPI-Studio Associato Servizi Professionisti Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT56 Q055 8401 7000 0000 0026 098 Banca Destinataria: 05584/01700-BPMIITM1500 Data Ordine: 29/01/18 Data Regolamento: 30/01/18 Cro: 0000028657451203480160001600IT	
29/01	29/01/18	1,00		SALDO FATTURA N.S18-00108	009371888287L
19/02	16/02/18	2.785,62		COMMISSIONI	00015288880QO
				ADDEBITO DELEGA F24	
21/02	21/02/18	4.286,58		068 05876011007 ADD.DELEGA F24 HB-NET	00137688880QO
				ADDEBITO DELEGA F24	
05/03	05/03/18	14.847,40		068 05876011007 ADD.DELEGA F24 HB-NET	00532688828J7
				ADDEBITO SCT DA HOME BANKING	
				SIOR SRL Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT25 I030 6910 8310 0000 5615 177 Banca Destinataria: 01025/01001-BCITITMMXXX Data Ordine: 05/03/18 Data Regolamento: 06/03/18 Cro: 0000028658415702480160001600IT	
05/03	05/03/18	1,00		S.DO FT. 243 E 343	005326888287L
30/03	03/04/18		1.786,85	COMMISSIONI	0040641001284
31/03	31/03/18	52,00		VERSAMENTO ASSEGNI CIRCOLARI	999998888718
				COMPETENZE - SPESE	

121.172,94 SALDO FINALE DOPO LE SOPRAELENATE SCRITTURE

Il presente rapporto è protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (FITD). Per ulteriori informazioni può consultare il sito www.fitd.it e prendere visione del modulo "Informazioni di base sulla protezione dei depositi" presente sul sito della banca.

Cassa Lombarda S.p.A.

**CASSA LOMBARDA**

Private Banking. Banca dal 1923.

Via A. Manzoni 12/14
20121 Milano
Telefono 02.7799.1
Telefax 02.7799.365
www.cassalombarda.itCap. Soc.: € 18.000.000 i.v., Registro Imprese di Milano/PL/C.F. n. 00714590155
REA 89659, Iscritta all'Albo delle Banche al n. 648.60, Codice ABI 3488
Aderente al fondo Interbancario di Tutela dei depositi
Società soggetta all'attività di direzione e coordinamento di PKB Privatbank SA

MILANO 30/06/2018

Pagina n. 1/4

**ESTRATTO AL 30/06/2018
DEL CONTO ORDINARIO
N. 100 25594-5 C/O SEDE DI MILANO****COMUNICAZIONE N. 2**

COORDINATE BANCARIE

BIC : LOMCITMMXXX

IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

00100

OPERA21 S.P.A. IN PROCEDURA D.LGS.

270/1999

VIA FRATELLI RUFFINI 10

20123 MILANO MI

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
			121.172,94	SALDO COME DA COMUNICAZIONE N. 1 DEL 31/03/2018	
03/04	31/03/18	25,00		IMPOSTA DI BOLLO SU RENDICONTO	603767888944K
12/04	12/04/18	10.950,82		RECUPERO PERIODO DAL 01/01/18 AL 31/03/18 ADDEBITO SCT DA HOME BANKING STUDIO ZBGM E PARTNERS Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT75 O055 8411 5040 0000 0000 915 Banca Destinataria: 05584/11504-BPMIITM1E61 Data Ordine: 12/04/18 Data Regolamento: 13/04/18 Cro: 0000028659514505480160001600IT	00395188828J7
12/04	12/04/18	1,00		SALDO N.36 DEL 04.04.18	003951888287L
12/04	12/04/18	8.800,00		COMMISSIONI ADDEBITO SCT DA HOME BANKING ANTINUCCI CARMINE Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT92 W055 8403 3980 0000 0000 249 Banca Destinataria: 05584/03398-BPMIITM1374 Data Ordine: 12/04/18 Data Regolamento: 13/04/18 Cro: 0000028659514606480160001600IT	00395288828J7
12/04	12/04/18	1,00		SALDO NOTA PRESTAZ. OCCASIONALE N.1 DEL 06.04.18	003952888287L
24/04	24/04/18	1.131,09		COMMISSIONI ADDEBITO SCT DA HOME BANKING CAMMARATA DIEGO Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT16 E010 1003 2010 0000 9040 471 Banca Destinataria: 01010/03201-IBSPITNAXXX Data Ordine: 24/04/18 Data Regolamento: 25/04/18 Cro: 0000028659784501480160001600IT	00832588828J7
24/04	24/04/18	1,00		S.DO FATTURE N.1 E 2 DEL 27.03.18	008325888287L
24/04	31/03/18	3,00		COMMISSIONI ADDEBITO CANONE CANONE IHB ORDINANTE : CASSA LOMBARDA CANONE IHB BASE FIL: 00043 N.DIST.: 000000000184156/000	009981888510I
16/05	16/05/18	4.470,95		ADDEBITO DELEGA F24	00301088880QO
16/05	16/05/18	60.428,91		068 05876011007 ADD.DELEGA F24 HB-NET ADDEBITO SCT DA HOME BANKING AMATO - ASSOCIATI STUDIO LEGALE COMMERC Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT94 C030 6904 6121 0000 0000 658 Banca Destinataria: 03069/04612-BCITITM1613 Data Ordine: 16/05/18 Data Regolamento: 17/05/18 Cro: 0000028660409208480160001600IT	00492188828J7
16/05	16/05/18	1,00		SALDO FATTURA N.28/2018 DEL 08/05/18	004921888287L
16/05	16/05/18	5.860,83		COMMISSIONI ADDEBITO SCT DA HOME BANKING	00492288828J7

Si rammenta che ai sensi delle Norme contrattuali che regolano il rapporto di conto corrente, l'estratto conto di chiusura ed il conto scalare di chiusura si intendono senz'altro approvati dal correntista con pieno effetto riguardo a tutti gli elementi che hanno concorso a formare le risultanze, laddove siano trascorsi sessanta giorni (oltre il tempo ragionevolmente occorrente per l'inoltro) dalla data di ricevimento di tali estratti conto, senza che il correntista medesimo abbia fatto pervenire all'Azienda di credito per iscritto un reclamo specifico. La Dipendenza presso la quale è aperto il conto è a disposizione per ogni ulteriore informazione e chiarimento.

Imposta di bollo assolta in modo virtuale Aut. Int. Fin. di MI n.25196/73 del 02.01.1974



COORDINATE BANCARIE
BIC : LOMCITMMXXX
IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
				DUECI SRL Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT64 Q032 6801 6020 5286 7646 100 Banca Destinataria: 03268/01007-SELBIT2BXXX Data Ordine: 16/05/18 Data Regolamento: 17/05/18 Cro: 0000028660409309480160001600IT SALDO PROFORMA N.144 DEL 20/04/18	
16/05	16/05/18	1,00		COMMISSIONI	004922888287L
17/05	17/05/18		28.876,66	BONIFICO A VS. FAVORE CEVA LOGISTICS ITALIA SRL Data Regolamento: 17/05/18 Cod.Id.Ord: IT07 F020 0801 1770 0000 3161 373 Banca Ordinante: 01020/02080-UNCRITMM Cro: 1101181360259779 Note: FTT.453-652-825-949 Id.Operazione: 2018-05-16 12:56:46.006	00475488828LI
17/05	17/05/18	8.016,00		ADDEBITO SCT DA HOME BANKING DOTT. FABRIZIO LOIACONO Bonifico Disposto in: Internet Coor.Benef.: IT12 J020 0804 6850 0000 4536 716 Banca Destinataria: 02008/04685-UNCRITM187Y Data Ordine: 17/05/18 Data Regolamento: 18/05/18 Cro: 0000028660440900480160001600IT SALDO FATTURA N.58/2018 DEL 09/05/18	00484688828J7
17/05	17/05/18	1,00		COMMISSIONI	004846888287L
18/05	18/05/18		890,99	BONIFICO A VS. FAVORE BE.TA S.A.S DI MARCO BELLORINI E TAMARA Data Regolamento: 18/05/18 Cod.Id.Ord: IT11 I031 1150 1700 0000 0000 459 Banca Ordinante: 05048/01692-BLOPIT22 Cro: 0311148716413705485017050370IT Note: SALDO FATT. N. 13VMO1127 DEL 30.09.18 E INTERE SSI Id.Ordinante: 01890900127 Id.Operazione: 940354657785861868862	00459988828LI
21/05	21/05/18		152.211,68	BONIFICO A VS. FAVORE DA KPMG ADVISORY S.P.A. Data Regolamento: 21/05/18 Cod.Id.Ord: IT12 Z055 8401 6260 0000 0016 300 Banca Ordinante: 05584/01770-BPMIITMM Cro: 5584000315168138480160001626IT Note: RIF 12-VM02648,13-VM00132,13-VM00308,13-VR0020 5,VM02421,VR00927 Id.Operazione: NOTPROVIDED	00779788828LI
21/05	21/05/18		3.993,00	BONIFICO A VS. FAVORE Fratelli d Amico Armatori SpA Data Regolamento: 21/05/18 Cod.Id.Ord: IT79 L050 3403 2100 0000 0000 212 Banca Ordinante: 10632/01000-BAPPIT22 Cro: 5034902007888136480320003200IT Note: 13-VM01125 30/09/13 Id.Operazione: 0005-1800000581	00781588828LI
21/05	21/05/18		1.548,80	BONIFICO A VS. FAVORE DA PRELIOS S.P.A. Data Regolamento: 21/05/18 Cod.Id.Ord: IT97 P020 0809 4340 0000 5249 738 Banca Ordinante: 01020/02080-UNCRITMM Cro: 1101181380134470 Note: Causale- Id.Ordinante: 02473170153 Id.Operazione: 4401001254	00782688828LI
21/05	21/05/18		15.826,80	BONIFICO A VS. FAVORE DA PRELIOS S.P.A. Data Regolamento: 21/05/18 Cod.Id.Ord: IT97 P020 0809 4340 0000 5249 738 Banca Ordinante: 01020/02080-UNCRITMM Cro: 1101181380134471 Note: Causale- Id.Ordinante: 02473170153 Id.Operazione: 4401001255	00782788828LI
21/05	21/05/18		13,92	BONIFICO A VS. FAVORE MOET HENNESSY ITALIA SPA Data Regolamento: 21/05/18 Cod.Id.Ord: IT26 D030 6909 4730 0408 1810 103 Banca Ordinante: 01025/01001-BCITITMM Cro: 0306904748265108482000001600IT Note: SALDO COMPETENZE /CFORDIN/00464800010 Id.Operazione: NOT PROVIDED	00910288828LI
24/05	24/05/18		8.629,72	BONIFICO A VS. FAVORE DA GUCCIO GUCCIO SPA Data Regolamento: 24/05/18 Cod.Id.Ord: IT52 X061 6002 8051 0000 0001 523	00635188828LI



COORDINATE BANCARIE
BIC : LOMCITMMXXX
IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
29/05	29/05/18		197.498,89	Banca Ordinante: 06160/02836-CRFIIT3F Cro: 0616028580023910480280502805IT Note: FATTURA 755 Id.Operazione: RJKYR1721221015270574993200.0802754 BONIFICO A VS. FAVORE BCC SISTEMI INFORMATICI SOCIET Data Regolamento: 29/05/18 Cod.Id.Ord: IT53 O031 3901 6000 0000 0041 662 Banca Ordinante: 03139/37210-SVIUITRR Cro: 0313900329036803480160003200IT Note: SALDO FATTURE ANNI 2012-2013 Id.Operazione: NOTPROVIDED	00663088828LI
29/05	29/05/18		353.192,95	BONIFICO A VS. FAVORE DA BT Italia S.p.A. Data Regolamento: 29/05/18 Cod.Id.Ord: IT71 G010 0501 6000 0000 0010 013 Banca Ordinante: 01005/01624-BNLIITRR Cro: ZZ13EYYNHRS57CQ6UZZ13EYYNHSDX96L2 Note: Pagamento Procedura concorsuale OPERA21 Spa in Amministrazione Straordinaria Id.Operazione: 11900281	00671788828LI
29/05	29/05/18		1.137.482,24	BONIFICO A VS. FAVORE Engineering I.I. S.p.A Data Regolamento: 29/05/18 Cod.Id.Ord: IT61 W031 1103 2330 0000 0036 683 Banca Ordinante: 03111/11299-BLOPIT2XXX Cro: 81490333803 N COMP 50	00808088828LI
29/05	29/05/18		5.414,75	BONIFICO A VS. FAVORE DA NIUMA S.R.L. Data Regolamento: 29/05/18 Cod.Id.Ord: IT76 K056 9603 2030 0000 6550 X04 Banca Ordinante: 05696/03203-POSOIT2106J Cro: VTP18148T0001745480320303200IT Note: SALDO FATTURE 646 E 702 DEL 30/4/2013 E FT. 79 0 DEL 31/5/2013 Id.Operazione: NOTPROVIDED	00855788828LI
31/05	31/05/18		847,00	BONIFICO A VS. FAVORE SUPERPRINT EDITORIALE SRL Data Regolamento: 31/05/18 Cod.Id.Ord: IT42 Z063 8502 4526 1522 3616 849 Banca Ordinante: 06385/02401-IBSPIT2B Cro: 0638528840254502480245202452IT Note: SALDO FATTURA 13-VM00811 DA SUPERPRINT EDITORI ALE Id.Operazione: A05GJT051010215272410592970.3017769	00845288828LI
05/06	05/06/18		11.035,20	BONIFICO A VS. FAVORE DA EUSTEMAS.P.A. Data Regolamento: 05/06/18 Cod.Id.Ord: IT58 M031 1103 2330 0000 0035 629 Banca Ordinante: 05048/01692-BLOPIT22 Cro: 0311142226115504480323303200IT Note: s/f n. 13-VR00305/13-VR00306/13-VR00307 Id.Operazione: 2018-06-01 12:48:01.332	00820588828LI
07/06	07/06/18		54.488,70	BONIFICO A VS. FAVORE DA MANUCOR SPA Data Regolamento: 07/06/18 Cod.Id.Ord: IT92 Y010 3073 9900 0000 1310 418 Banca Ordinante: 01030/01697-PASCITMM Cro: A101554130801030487399001600IT Note: 13-VM00968 13-VM00994 13-VM01029 13-VM01229 13-VM01230 13-VM01189 Id.Operazione: 2018-06-06-11:22:27.566	00610088828LI
12/06	12/06/18		879,62	BONIFICO A VS. FAVORE DA BOLTON GROUP S R L Data Regolamento: 12/06/18 Cod.Id.Ord: IT98 L030 6909 4731 0000 0003 012 Banca Ordinante: 01025/01001-BCITITMM Cro: 0306906530307910480160001600IT Note: SALDO FATTURA N.13-VM01220 DEL 31/10/13 Id.Operazione: NOTPROVIDED	00690688828LI
15/06	15/06/18		50.000,00	BONIFICO A VS. FAVORE DA TOPNETWORK S.P.A Data Regolamento: 15/06/18 Cod.Id.Ord: IT27 Y030 3203 2100 1000 0002 742 Banca Ordinante: 03032/12899-BACRIT22 Cro: 0303294907266508480320003200IT Note: COME DA ACCORDO DI TRANSAZIONE DEL 14-02-2018 Id.Operazione: 1FFC4A1D414854D2495CAC2F43F5F87E8	00672588828LI
18/06	18/06/18		2.211,28	BONIFICO A VS. FAVORE DA FNM S.P.A. Data Regolamento: 18/06/18 Cod.Id.Ord: IT87 T055 8401 6030 0000 0000 439 Banca Ordinante: 05584/01770-BPMIITMM Cro: 5584901004208166480160001600IT	00768888828LI



COORDINATE BANCARIE
BIC : LOMCITMMXXX
IBAN : IT86 T034 8801 6010 0000 0025 594

DATA	VALUTA	MOV.DARE	MOV.AVERE	DESCRIZIONE DELLE OPERAZIONI	N.OPERAZ.
19/06	18/06/18	12.807,80		Note: FT N 13 VM00447 DEL 31.3.2013 O/C NORDCOM Id.Operazione: 0334257Q0558413/06/2018T033144 ADDEBITO DELEGA F24 068 05876011007 ADD.DELEGA F24 HB-NET	00125788880QO
28/06	28/06/18		6.050,00	BONIFICO A VS. FAVORE DA CHEBANCA SPA Data Regolamento: 28/06/18 Cod.Id.Ord: IT52 B030 6912 7111 0000 0000 494 Banca Ordinante: 01025/01001-BCITITMM Cro: 0306925920116212481271112711IT Note: N. 13-VM01144 DEL 30/09/13	00503788828LI
29/06	29/06/18		30.000,00	BONIFICO A VS. FAVORE DA TOPNETWORK S.P.A Data Regolamento: 29/06/18 Cod.Id.Ord: IT27 Y030 3203 2100 1000 0002 742 Banca Ordinante: 03032/12899-BACRIT22 Cro: 0303294520467903480320003200IT Note: COME DA ACCORDO DI TRANSAZIONE DEL 14-02-2018	00517488828LI
30/06	30/06/18	84,00		1 RATA DI 10 COMPETENZE - SPESE	9999998888718
		2.069.680,74 SALDO FINALE DOPO LE SOPRAELENATE SCRITTURE			

Il presente rapporto è protetto dal Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi (FITD). Per ulteriori informazioni può consultare il sito www.fitd.it e prendere visione del modulo "Informazioni di base sulla protezione dei depositi" presente sul sito della banca.

Cassa Lombarda S.p.A.

Palermo, 14 settembre 2018

Spett.le Opera 21 S.p.A. in proc. ex dlgs 270/99

Alla C.A. del Commissario Straordinario
Gent.mo Prof. Avv. Alberto Stagno d'Alcontres

amministrazionestraordinariaopera21spa@legalmail.it

- a mezzo pec

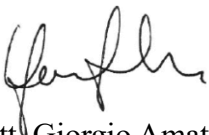
Opera 21 Spa in A.S. – Aggiornamento dei crediti commerciali

Gent.mo Commissario Straordinario,

Come da Lei richiesto per le vie brevi, con la presente La informo in merito al valore contabile dei crediti vantati da Opera 21 S.p.A. in AS (la “**Società**”) nei confronti dei clienti. In particolare, sulla base dell'ultimo saldo contabile disponibile al 31/12/2017, abbiamo provveduto a scomputare dallo stesso il valore dei pagamenti ricevuti dai singoli clienti, a seguito delle diffide inviate nel corso del mese di maggio 2018. Come potrà agevolmente riscontare, nel file allegato alla presente, per ciascun cliente viene indicato l'ultimo saldo contabile disponibile, il valore dei pagamenti ricevuti, nonché eventuali note utili a comprendere le previsioni di incasso. A tale riguardo, pare opportuno evidenziare che alcuni creditori, ovvero Enel Servizi S.r.l., Salvatore Ferragamo S.p.A. e Provitaly S.r.l., in risposta alle suddette diffide comunicano di aver saldato tutto o in parte i debiti a loro ascrivibili alla società di factoring (i.e. IFI Italia).

Si rimanda al prospetto allegato per ogni dettaglio e si resta a disposizione per qualsiasi altro approfondimento richiesto.

Cordiali Saluti.



dott. Giorgio Amato

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C000001	00488410010	TELECOM ITALIA S.p.A.	2,191.86	Istitutional	11/05/2018	-		2,191.86	Nessun riscontro
C000006	00892841008	EQUITALIA SERVIZI S.p.A.	84,394.53	Istitutional	n.d.			84,394.53	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C000009	01043931003	SOGEI	477,949.17	Istitutional	10/05/2018			477,949.17	Nessun riscontro
C000012	01621651007	SOFTLAB S.p.A	382,207.22	SME	10/05/2018			382,207.22	Sono in corso verifiche da parte del cliente sull'effettiva debenza. Sostengono di aver pagato € 225.020,44 versando l'importo sul precedente c/c di O21. Hanno richiesto l'invio delle fatture 13-VR00433 di € 30.702,83 e 13 VM 01202 di € 3.440,40, e della relativa attività comprovante l'attività svolta da O21.
C000021	03499230963	OCTO TELEMATICS SPA	259,163.67	Mid Cap	10/05/2018			259,163.67	La suddetta documentazione è stata inviata ma ad oggi nessun riscontro ulteriore.
C000029	04417330968	OPERA21 NORDEST Srl	1,632,082.84	Infragroup	10/05/2018			1,632,082.84	La società è fallita, occorre predisporre istanza di insinuazione al passivo.
C000032	04596040966	SIRTI S.p.A	1,524.60	Istitutional	10/05/2018			1,524.60	Nessun riscontro
C000035	05009820969	Opera21 Network	666,208.11	Infragroup	n.d.			666,208.11	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C000037	05369620967	PRAIM SRL	7,851.59	SME	n.d.			7,851.59	Non è stato possibile effettuare la notifica, la società risulta cassata.
C000042	05724831002	ENGINEERING INGEG.INFOR S.p.A	1,231,857.76	Mid Cap	10/05/2018	1,137,482.25	29/05/2018	94,375.51	
C300120	00647030071	ENGINEERING.IT SPA	1,273,593.77	Mid Cap	11/05/2018		29/05/2018	1,273,593.77	Società incorporata nella Engineering Ingeg. Infor S.p.A
C000047	05982771007	EUSTEMA S.P.A.	11,035.20	SME	10/05/2018	11,035.20	05/06/2018	-	
C000052	06377691008	ENEL SERVIZI Srl	20,001.34	Istitutional	29/05/2018			20,001.34	Riscontrano la diffida in data 12.06.18 riferendo di aver provveduto a saldare le fatture richieste in data 2 aprile 2013 alla società di factoring.
C000064	07988320011	NTT DATA Italia SpA	121,647.50	Multinat.	10/05/2018			121,647.50	Nessun riscontro
C000070	09156560154	PRIDE S.p.A. (con socio unico)	26,527.68	SME				26,527.68	Non è stato possibile effettuare la notifica né a mezzo pec né a mezzo raccomandata. Dalla visura camerale la società risulta cessata.
C000074	11340920153	ICM ITALIA SPA IN LIQUIDAZIONE	111,141.69	SME				111,141.69	Non è stato possibile effettuare la notifica né a mezzo pec né a mezzo raccomandata. Dalla visura camerale la società risulta cessata.
C000075	11608770159	CRYPTONET Srl	87,708.00	SME	10/05/2018			87,708.00	Nessun riscontro
C000077	12186250150	SIDI S.p.A	66,710.64	SME	10/05/2018			66,710.64	Con pec del 14.05.18 contestano il debito in quanto ritengono che si riferisca ad altro soggetto. Sono in corso accertamenti.
C000078	12514930150	DIALOGA SERVIZI Srl	42,937.54	SME				42,937.54	Non è stato possibile effettuare la notifica né a mezzo pec né a mezzo raccomandata. Dalla visura camerale la società risulta cessata.
C000085	13454210157	ACCENTURE S.p.A.	670,261.67	Multinat.	10/05/2018			670,261.67	Nessun riscontro
C000086	0A-82359274	IT STAFF ESPANA S.A.	253,473.52	Infragroup	n.d.			253,473.52	Sono in corso verifiche per reperire i dati della società e notificare la diffida. In particolare, la società è una controllata estera di O21, è stato chiesto al comitato di Sorveglianza l'autorizzazione a procedere con la nomina di commissari liquidatori che valutino le condizioni della società e ne dispongano eventualmente la liquidazione. Siamo ancora in attesa che gli organi della procedura prendano una decisione.
C000105	01114601006	POSTE ITALIANE S.p.A	371,297.84	Istitutional	10/05/2018	371,297.84	11/07/2018	-	
C000123	03646450969	ACCENTURE TECHNOLOGY SOLUTIONS	58,819.36	Multinat.	10/05/2018			58,819.36	Nessun riscontro
C000125	04952121004	BT ITALIA S.p.A	353,192.95	Multinat.	10/05/2018	353,192.95	29/05/2018	-	
C000129	00968951004	INAIL DIREZ.CENTR.SERV.INF.VI	17,847.50	Istitutional	10/05/2018			17,847.50	In Data 31.05.18, facendo seguito alla richiesta dell'INAIL del 17.05.18, sono stati trasmessi atto di nomina del Commissario Straordinario e il cod. Iban per procedere al saldo della Fattura. Con pec del 12.07.18 l'INAIL comunica di non poter procedere con il pagamento per irregolarità del durc..
C000135	10544871006	GREEN VULCANO SRL	53,451.75	SME	10/05/2018			53,451.75	Nessun riscontro
C200013	01988350276	Capgemini BST SPA (ex AIVE SpA	20,691.00	Multinat.	10/05/2018			20,691.00	Nessun riscontro
C200017	11065600154	MANUCOR S.p.A.	54,488.70	SME	10/05/2018	54,488.70	07/06/2018	-	

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C200026	04469910964	CSA INTERPRO Srl	202,493.25	SME	n.d.			202,493.25	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200029	02175200480	SALVATORE FERRAGAMO SPA	104,605.00	Mid Cap	10/05/2018			104,605.00	In virtù di una nota da parte di Op21 a Ferragamo spa del 7.10.12 con cui comunicava la cessione massiva dei crediti a Ifitalia spa, Ferragamo versava parte del debito alla suddetta società, Residua un debito di € 5.250,00. Chiedono documentazione integrativa attestante la revoca o la inefficacia della cessione dei crediti da parte di Opera21 spa a IFITALIA per saldare il debito residuo.
C200032	09766580154	Pirelli &C RE Facility Man Spa	9,131.26	Multinat.	10/05/2018			9,131.26	In data 16.05.18, la Pirelli Tyre ha contestato a mezzo pec, la richiesta ritenendo la fattura emessa una duplicazione di una fattura già saldata. A seguito di verifica in contabilità è emerso che in riferimento all'ordine n. 4500015349 del 6/11/07, sono state emesse n. 2 fatture, una del 3.06.18 n. 07
C200036	12978250152	SERVIZI AMM.VI REAL ESTATE SpA	4,656.60	SME	10/05/2018			4,656.60	Nessun riscontro
C200046	02473170153	PRELIOS SPA	26,523.20	Mid Cap	10/05/2018	17,375.60	21/05/2018	9,147.60	
C200047	07211330159	Pirelli Tyre S.p.A.	1,647.00	Multinat.	10/05/2018			1,647.00	Nessun riscontro
C200049	02339820488	FERRAGAMO PARFUMS S.P.A.	34,080.00	Multinat.	10/05/2018			34,080.00	Nessun riscontro
C200052	08570720154	AGOS DUCATO S.p.A.	42,350.00	Finance	10/05/2018			42,350.00	Nessun riscontro
C200056	04801840150	BERI ITALIA S.r.l.	24,502.50	SME	10/05/2018			24,502.50	Nessun riscontro
C200061	03258390156	PRELIOS AGENCY SpA	12,862.30	Mid Cap	10/05/2018			12,862.30	Nessun riscontro
C200065	02177610280	PADOVA STAR S.p.A	17,497.75	SME	10/05/2018			17,497.75	Nessun riscontro
C200077	13384100155	NORDCOM S.p.A	2,211.28	SME	10/05/2018	2,211.28	18/06/2018	-	
C200081	00170860654	Antonio Amato & C. SpA	28,800.00	Mid Cap	10/05/2018			28,800.00	Nessun riscontro
C200085	00136440922	SARAS S.p.A	38,087.45	Mid Cap	29/05/2018	38,087.45	13/07/2018	-	
C200096	12292090151	Metroweb SpA	16,575.35	Mid Cap	10/05/2018			16,575.35	Nessun riscontro
C200102	06769200152	FORMAT SYSTEMS & NET Srl.	37,800.00	SME	29/05/2018			37,800.00	Nessun riscontro
C200103	05730280962	G.D.M. S.p.A.	234,518.04	SME	10/05/2018			234,518.04	La società sostiene di non aver mai avuto rapporti commerciali con O21 e che vi sia stato un errore nell'individuazione del soggetto debitore. È stata richiesta una visura con il numero di partita iva risultante dalle fatture per procedere a nuova notifica.
C200114	11983630150	PIRELLI & C AMBIENTE SITE	12,000.00	Multinat.	10/05/2018			12,000.00	Nessun riscontro
C200120	13365760159	SAFETY21 SRL	126,790.89	Infragroup	10/05/2018			126,790.89	La società ha riscontrato la nostra diffida dichiarandosi disposta a pagare € 92.000,00 stante la presenza di crediti vantati nei confronti di O21.
C200130	12858530152	AICI FORM S.C.A.R.L.	24,096.00	SME	n.d.			24,096.00	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200136	00950501007	Banca d'Italia	104,598.73	Istitutional	10/05/2018			104,598.73	Nessun riscontro
C200145	03046380170	Provincia di Brescia	1,396.80	EL	10/05/2018			1,396.80	A seguito dell'invio della fattura su richiesta del cliente, la stessa è stata contestata in quanto risulterebbe già pagata.
C200148	00606750131	Provincia di Como	810.00	EL	10/05/2018			810.00	Il comune di Como ha comunicato che in base alla loro determina dirigenziale, l'importo risulta saldato. Hanno chiesto l'invio della fattura. Al momento non è stata trasmessa in quanto l'importo è annotato nella contabilità di O21 ma la fattura non è disponibile su supporto informatico ma solo cartaceo. Il dott. Fioretti ha chiesto del tempo del cercare la fattura in quanto si trova in uno dei tanti contenitori non etichettato, predisposti a seguito della chiusura e successivo sgombero delle sedi di o21. Riferimento comune di Como 031230328 dott.ssa Elena Corti.
C200156	09293820156	DBInformation Spa	1,210.00	SME	10/05/2018			1,210.00	In data 28.05.18 sono state inviate le relative fatture richieste con pec del 18.05.18. Ad oggi nessun riscontro.
C200169	08450891000	ALMAVIVA S.p.A.	687,046.04	Mid Cap	10/05/2018			687,046.04	Nessun riscontro
C200173	05351490965	GEMEAZ ELIOR S.p.A.	576,098.37	SME	10/05/2018			576,098.37	Nessun riscontro
C200181	03678670286	HEWLETT-PACKARD CUSTOMER	37,579.32	Multinat.	n.d.			37,579.32	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C200182	04931860961	AKASHA SRL	779,125.80	Infragroup	n.d.			779,125.80	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200187	01157050541	COLACEM SPA	9,135.50	Mid Cap	10/05/2018			9,135.50	Con pec del 29 maggio la Colacem contesta l'importo richiesto in quanto una parte (€4.416,00) risulterebbe già pagato, la restante somma farebbe riferimento alla prestazione d'opera di un ingegnere di O21 Paolo Mangiacchi, il quale sarebbe stato sollevato dall'incarico senza ultimare il progetto. Il consulente di O21 interpellato sulla vicenda, conferma l'accaduto ma riferisce che l'importo fatturato fa riferimento alle ore di lavoro effettivamente svolte dal consulente Mangiacchi presso la Colacem.
C200188	02325590152	Scapa Italia S.p.A.		- Mid Cap					- E' pendente un contezioso.
C200193	13459270156	E-UTILE S.p.A.	158,926.60	Multinat.	n.d.			158,926.60	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200205	05635550014	Microtecnica S.r.l.	237,877.50	SME	10/05/2018			237,877.50	In data 30.05.18 la microtecnica comunica a mezzo pec di non riconoscere il debito contestato. Siamo stati contattati telefonicamente dall'avv. Raffaele Buono (331 1913645) il quale ha specificato che solo una parte delle fatture emesse da o21 sono contestate. Non è seguito più alcun contatto.
C200207	13017100150	Ceva logistics Italia Srl	28,876.66	SME	10/05/2018	28,876.66	17/05/2018		- Senza interessi.
C200222	13263800156	PRODIGIT Srl	4,270.00	SME	n.d.			4,270.00	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200224	01116010180	G. BARBIERI SRL	302.50	SME	10/05/2018			302.50	Con pec del 14.05.18 la società comunica di non poter onorare il debito in quanto "antecedente al deposito della richiesta di ammissione alla procedura di concordato preventivo"
C200225	13191900151	WEBANK SpA	90.75	Finance	10/05/2018			90.75	Nessun riscontro
C200232	11009530152	Provitaly Srl	31,729.42	SME	10/05/2018			31,729.42	Con pec del 22.05.18 la società comunica di aver liquidato la fattura . 13-VM00955 di € 5.109,00 alla IFITALIA in data 8.10.13 e di non aver mai ricevuta la fattura N. 13 VM01176. La fattura è stata trasmessa con pec del 16 luglio 2018. Ad oggi nessun riscontro.
C200233	13122670154	Reckitt Benckiser Holdings	18,150.00	Multinat.	10/05/2018			18,150.00	Con pec del 15.05.18 richiedono copia delle fatture. In attesa di riceverne copia da parte del dott. Fioretti.
C200234	01772580872	SAT SpA	4,080.00	Mid Cap	10/05/2018			4,080.00	Nessun riscontro
C200236	02072110287	Sit La Precisa S.P.A.	3,278.76	SME	10/05/2018			3,278.76	Nessun riscontro
C200238	09357630012	IRIDE ENERGIA SpA	5,333.08	Mid Cap	10/05/2018			5,333.08	Nessun riscontro
C200248	03262780285	CARDINIS SOLUTIONS SpA	240,000.00	SME	n.d.			240,000.00	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200252	02116800596	PAOIL SPA	23,944.32	SME	10/05/2018			23,944.32	Nessun riscontro
C200257	00745180349	STEF Italia S.p.A	2,026.75	SME	10/05/2018			2,026.75	Nessun riscontro
C200258	00217250349	ARQUATI SPA	600.00	Mid Cap	10/05/2018			600.00	Nessun riscontro
C200266	02319400012	GB SEGNALETICA SPA	28,240.99	SME	10/05/2018			28,240.99	La società è fallita, FALL.n. 311/2012 TORINO) – a seguito del terzo riparto parziale è stato emesso a favore di O21 un assegno circolare di € 1.786,55 del 3.04.18.
C200267	00347280398	BENTINI SPA	136,038.25	SME	10/05/2018			136,038.25	Hanno riscontrato la diffida comunicando la dichiarazione di fallimento della bentini spa in data 18.12.13.
C200269	09439821001	EXSCAPE SRL	24,681.96	SME	n.d.			24,681.96	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C200281	00855270153	GROUPE SEB ITALIA S.p.A.	11,334.15	SME	10/05/2018			11,334.15	Nessun riscontro
C200283	04662680158	KPMG ADVISORY S.p.A.	152,211.68	Multinat.	10/05/2018	152,211.68	21/05/2018		- Saldato senza interessi.
C200285	12054020156	Moet Hennessy Italia S.p.A.	13.60	Mid Cap	10/05/2018	13.60	21/05/2018		-
C200286	13179250157	MYLAN SPA	7,645.00	SME	10/05/2018			7,645.00	Nessun riscontro
C200289	189161	TC SYSTEMS SA	9,760.00	SME	n.d.			9,760.00	La società risulta cessata, non è stato possibile rintracciare un indirizzo a cui notificare la diffida.
C200290	01137980528	XENESYS SRL	11,164.22	SME	n.d.			11,164.22	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C200396	12949690155	MEDIAPHONE Srl	39,751.38	SME	n.d.			39,751.38	Con pec del 27.06.18 il curatore Riccardo Colombo comunica la chiusura del fallimento della mediaphone in data 12 gennaio 2017.
C200398	01332100229	SEPR ITALIA S.p.A	3,214.41	SME	11/05/2018			3,214.41	Nessun riscontro
C300005	03620100960	TELECLIENT SYSTEM INTEGRAT.SPA	67,741.38	SME	n.d.			67,741.38	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C300013	00383950946	IT HOLDING SPA	3,228.00	Mid Cap	11/05/2018			3,228.00	Nessun riscontro
C300023	05983890152	BOLTON SERVICES S.p.A.	879.62	SME	29/05/2018	879.62	12/06/2018	-	
C300037	03032560967	I.S.I.D.E. SpA	197,498.89	Finance	11/05/2018	197,498.89	29/05/2018	-	
C300038	04894190968	AR COMMUNICATION S.r.l.	60,809.41	SME	n.d.			60,809.41	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C300039	07507200157	ANIMA SGR S.p.A.	672.15	Finance	11/05/2018			672.15	Con pec del 22.05.18 la società contesta l'importo richiesto addebitandolo ad un'errata riconciliazione di due fatture precedentemente saldate il 5/3/13 e il 6/9/13 ed allegate.
C300040	12274760151	EDITA Srl	209,372.27	SME	11/05/2018			209,372.27	Ad oggi è in corso un contenzioso con la società.
C300043	08076240962	Cerved Group S.p.A.	5,598.60	Mid Cap	11/05/2018			5,598.60	Con pec del 20.06.18 contestano il credito, in quanto o21 non ha prodotto il Durc e addebitano a O21 comportamenti che hanno determinato la presunta risoluzione del contratto.
C300054	00642650246	DIESEL S.p.A.	98,783.01	Mid Cap	11/05/2018			98,783.01	Nessun riscontro
C300062	02989710237	SOCIETA' GESTIONE SERVIZI BP	28,432.00	SME	11/05/2018			28,432.00	Nessun riscontro
C300066	05692591000	POSTEL S.p.A.	139,415.89	Istitutional	11/05/2018			139,415.89	Con pec del 7 Giugno 2018, poste italiane richiede, per poter procedere al pagamento, all'invio del Durc e delle fatture con attestazione che il credito non sarà oggetto di cessione a terzi.
C300067	05742460966	TERADATA ITALIA Srl	42,658.88	SME	11/05/2018			42,658.88	Nessun riscontro
C300076	00724560156	TECHINT INDUSTRIAL	21,780.00	Multinat.	11/05/2018			21,780.00	Nessun riscontro
C300082	431703	AMMONIA CASALE SA	435.00	SME	n.d.			435.00	La società risulta cessata.
C300085	00825790157	SAIPEM S.p.A.	159,208.53	Istitutional	29/05/2018			159,208.53	Nessun riscontro
C300087	01615150214	WIIT SPA	55,478.50	SME	11/05/2018			55,478.50	Nessun riscontro
C300090	10316821007	B&S SPA	500,000.00	SME	n.d.			500,000.00	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C300096	08704541005	Equitalia S.p.A	97,692.70	Istitutional	n.d.			97,692.70	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C300098	04697531004	NOUS INFORMATICA SPA	154,765.05	SME	11/05/2018			154,765.05	Nessun riscontro
C300102	04651530968	TENOVA SPA	11,380.00	SME	11/05/2018			11,380.00	Nessun riscontro
C300115	01085400115	TM.P. SPA Termomeccanica Pompe	605.00	SME	11/05/2018			605.00	Nessun riscontro
C300116	06722100010	PANMEDIA SPA	21,000.00	SME	n.d.			21,000.00	La società è in fallimento n. 159/2011. All'udienza del 5 Giugno 2018, O21 è stata ammessa al passivo come da domanda per € 21.910,15 al chirografo. Sulla base dell'ultima relazione semestrale della società, non sono al momento previsti pagamenti per i creditori chirografari.
C300124	09741481007	KS ITALIA SRL	216,000.00	SME	11/05/2018			216,000.00	Nessun riscontro
C300127	06402630963	GRUPPO CARTORAMA S.r.l.	12,165.00	SME	11/05/2018			12,165.00	Con pec del 29 maggio 2018, viene comunicato il fallimento del gruppo cartorama dichiarato con sent. n. 123/2015
C300128	00730720240	SAINT GOBAIN VETRI	3,630.00	Multinat.	11/05/2018			3,630.00	La società ha richiesto, con pec del 1/6/18, copia delle fatture ma non ha provveduto a saldare il debito.
C300132	04294710480	Guccio Gucci S.p.A.	10,349.13	SME	11/05/2018	8,629.72	24/05/2018	1,719.41	
C300141	00145780466	Cartiera Lucchese S.p.A.	18,936.40	Mid Cap	11/05/2018			18,936.40	Ritengono la somma non dovuta in quanto sarebbe stato oggetto di compensazione . Ritengono invece solo dovuta la somma di € 786,50 che ad oggi comunque non è stata corrisposta.
C300151	01300680525	X21.IT SRL	32,337.40	Infragroup	n.d.			32,337.40	La società risulta cessata, non è stato al momento possibile notificare la diffida.
C300161	05293610019	BE SOLUTIONS SPA	2,722.50	SME	11/05/2018			2,722.50	Nessun riscontro

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C300165	00853070878	MERIDIONALE IMPIANTI SPA	93,374.40	SME	11/05/2018			93,374.40	Con pec del 15.06.18 ha contestato l'importo richiesto per intervenuta prescrizione.
C300181	09201860013	Customer Services Centre Srl	3,660.00	SME	11/05/2018			3,660.00	Nessun riscontro
C300189	08539010010	Vodafone Omnitel N.V.	80,520.00	Multinat.	11/05/2018	80,520.00	13/07/2018	-	
C300191	01148980996	SELEX SERVICE MANAGEMENT SPA	9,579.57	Istitutional	23/05/2018			9,579.57	La società con pec del 23.05.18 ha comunicato di aver saldato il debito il 21.10.2013 sul c/c precedentemente intestato a opera21.
C300214	02356280806	EURO LOGISTIK COMPANY SOC.COOP	3,766.13	SME	11/05/2018			3,766.13	La società è fallita nell'ottobre 2013.
C300218	06214441005	Provincia di Roma	12,441.60	EL	11/05/2018			12,441.60	Nessun riscontro La società in liquidazione, nel 2015 proponeva una chiusura a saldo e stralcio della posizione debitoria, versando a O21 36.125,00. La proposta è stata ritenuta accettabile con parere del comitato di sorveglianza del 16 maggio 2016.
C300220	07441480964	ANALYTICS21 SRL	87,689.53	Infragroup	n.d.			87,689.53	
C300237	10359360152	CheBanca! S.p.A.	69,726.25	Finance	11/05/2018	6,050.00	28/06/2018	63,676.25	
C300240	03736160874	Advanced Technology Solutions	4,174.50	SME	11/05/2018			4,174.50	Ha contestato l'importo richiesto invocando la presunta prescrizione del credito.
C300251	06398130960	EXPO 2015 S.p.A.	77,440.00	Istitutional	11/05/2018			77,440.00	Nessun riscontro
C300253	12086540155	RCS MediaGroup S.p.A.	100,245.28	Mid Cap	11/05/2018			100,245.28	Nessun riscontro
C300260	02682060120	Opera21 Group S.p.A.	3,918,369.97	Infragroup	11/05/2018			3,918,369.97	Società dichiarata fallita nel 2013.
C300266	08475510155	Superprint Editoriale S.r.l.	847.00	SME	11/05/2018	847.00	31/05/2018	-	
C300275	10384030010	SYTEL Reply Roma S.r.l	316,560.20	Mid Cap	11/05/2018			316,560.20	Nessun riscontro
C300279	00795910157	ATOS ITALIA SPA	96,038.30	Multinat.	11/05/2018			96,038.30	Contestano il credito, chiedono compensazione ex art. 56 l.f. a fronte del credito vantato nei confronti di o21 di € 123.321,28 e chiedono pertanto o21 € 48.783,98.
C300280	05823220016	Euresys S.r.l.	84.22	SME	11/05/2018			84.22	Nessun riscontro Diffida notificata in data 11.05.18. Con pec del 16 maggio 2018 hanno richiesto l'invio della dichiarazione di tracciabilità, che è stata trasmessa tempestivamente ma, ad oggi, nessun pagamento.
C300282	02152021008	ENAV S.p.A.	2,413.95	Istitutional	11/05/2018			2,413.95	
C300292	04650730650	ENERGY LINK S.r.l.	42,311.89	SME	11/05/2018			42,311.89	Nessun riscontro
C300294	03969150279	WIKIFLY S.p.A	11,737.00	SME	n.d.			11,737.00	Diffida notificata a mezzo racc A/R
C300297	03870590100	BSC CONSULTING S.p.A.	15,246.00	SME	11/05/2018			15,246.00	Nessun riscontro
C300299	01470300664	NIKESOFT S.R.L.	2,178.01	SME	11/05/2018			2,178.01	Nessun riscontro
C300300	03620000160	S.I. 2001 S.r.l.	85,053.93	SME	11/05/2018			85,053.93	Con pec del 21.05.18 hanno richiesto l'invio delle fatture relative al debito. Le fatture sono state trasmesse ma ad oggi nessun riscontro.
C300302	07534490961	OMEGA CONSULTING SRL	13,267.49	SME	11/05/2018			13,267.49	Nessun riscontro
C300303	04836140873	OPERA21 MED Srl	38,048.56	Infragroup	11/05/2018			38,048.56	Nessun riscontro
C300309	03328470160	Percassi Management S.r.l.	11,583.90	SME	11/05/2018			11,583.90	Nessun riscontro
C300311	00965971005	Fratelli d'Amico Armatori	3,993.00	Mid Cap	11/05/2018	3,993.00	21/05/2018	-	
C300312	03132190400	Sergio Rossi S.p.A.	16,272.50	Mid Cap	11/05/2018	16,272.50		-	Le fatture sono state pagate al precedente c/c Unicredit il 2/01/2014
C300320	01704740560	Niuma S.r.l.	5,414.75	SME	11/05/2018	5,414.75	29/05/2018	-	
C300333	05000501212	ITSLAB SRL	6,675.99	SME	11/05/2018			6,675.99	Nessun riscontro
C300340	00718900152	ALCEA S.r.l.	3,146.00	SME	11/05/2018			3,146.00	Nessun riscontro
C300349	09636821002	SERVICE TECH S.r.l.	40,000.00	SME	11/05/2018			40,000.00	Con pec del 14 maggio 2018 contestano la richiesta ritenendola arbitraria ed infondata ma si dichiarano disposti a versare a saldo e stralcio € 10.000,00.
C300361	CHE-115.185.707 IVA	COBRA TELEMATICS SA	40,312.51	Multinat.	11/05/2018			40,312.51	Con pec dell'11/05/18 la società a cui è stata effettuata la notifica risponde sostenendo che la stessa sia stata effettuata ad una pec errata poiché fa riferimento ad altra società. Siamo in attesa di visura camerale della società per verificare la pec e rinotificare.
C300363	00790920151	Unisys Italia S.r.l.	9,277.07	Multinat.	11/05/2018			9,277.07	Con pec del 29 maggio 2018 ha confermato l'intenzione di procedere al pagamento ma ad oggi nessun ulteriore riscontro.

Aggiornamento Crediti vs Clienti

Opera21 Spa in A.S.

Codice	P.IVA	Descrizione	Saldo 31/12/2017	Categoria	Data Diffida	Pagamento ricevuto	Data Pagamento ricevuto	Credito residuo	Nota
C300368	02314070182	TRAVELIDEO S.r.l.	57,469.31	SME	n.d.			57,469.31	Diffida notificata a mezzo racc. A/R Nessun riscontro
C300370	11448281003	I QUEST SRL	13,249.50	SME	n.d.			13,249.50	Diffida notificata a mezzo racc A/R Nessun riscontro
C300389	01890900127	BE.TA. s.a.s.	872.41	SME	11/05/2018	872.41	18/05/2018	-	