

SOMMARIO ALLEGATI

- 1) Verbale di sommarie informazioni rese dal Dr Fabrizio Mancinelli innanzi al P.M. Dr Dario Razzi.
- 2) Verbale del 18/02/98 redatto presso lo Studio del Dr Cociani (e relativi allegati).
- 3) Provvedimento del P.M. del 22/03/97 indirizzato a n. 43 consorzi agrari.
- 4) Prospetto di dettaglio degli effetti cambiari di cui al secondo sequestro.
- 5) Prospetto di dettaglio degli effetti cambiari di cui al primo sequestro.
- 6) Autorizzazione del P.M. del 19/03/98 alla richiesta del sottoscritto del 13/03/98.

TABELLA 1: INDEBITAMENTO CAP VS/FEDIT

	CONSORZI AGRARI	DATI AL 31/12/1991		PERCENTUALE DEBITI CAP VERSO FEDIT e = b/a	CAMBIALI CEDUTE DA FEDIT A BANCHE ED AGRIFACTORING DICHIARATE SEQUESTRO	CREDITO CEDIBILE AD SGR e = b - d	CAMBIALI SEQUESTRO CREDITIVI/SICAP	CREDITI CEDUTI SGR h
		FRONTE CAP DEBITI TOTALI CAP (compreso Fedtit) e	FRONTE CAP DEBITI CAP VERSO FEDIT b					
1	AGRIGENTO	13.667	6.625	48,47%		6.625	48,47%	7.285
2	ALESSANDRIA	74.529	35.256	47,31%	12.000	23.256	31,20%	1.000
3	ANCONA	33.351	7.191	21,56%		7.191	21,56%	6.900
4	AREZZO	46.962	31.514	67,11%	15.630	15.884	33,82%	15.410
5	ASCOLI PICENO	51.632	2.465	4,77%		2.465	4,77%	NON DISP.
6	ASTI	66.008	53.900	81,66%	10.450	43.450	65,83%	13.356
7	AZIENDE AGRARIE TRENTO							8.000
8	BARI E BRINDISI	64.968	21.179	32,80%	18.768	2.411	3,71%	16.040
9	BENEVENTO	68.326	6.229	9,12%		6.229	9,12%	7.206
10	BERGAMO	55.878	10.357	18,54%		10.357	18,54%	9.479
11	BOLOGNA	89.131	8.179	9,18%		8.179	9,18%	6.000
12	BOLZANO	34.916	2.201	6,30%		2.201	6,30%	1.550
13	BRESCIA	64.973	2.597	4,00%		2.597	4,00%	1.377
14	CAGLIARI ED ORISTANO	74.656	12.214	16,36%		12.214	16,36%	8.800
15	CALTANISSETTA	45.313	37.845	83,52%	1.000	36.845	81,31%	36.723
16	DAMPOBASSO ED ISERNIA	60.350	8.448	14,00%		8.448	14,00%	7.617
17	CASERTA	60.387	5.570	9,22%		5.570	9,22%	9.958
18	CATANIA E MESSINA	78.926	69.852	88,50%		69.852	88,50%	38.671
19	CATANZARO	59.367	37.316	62,86%	28.108	9.208	15,51%	21.889
20	CHIETI PESCARA	102.056	72.430	70,97%		72.430	70,97%	37.653
21	COMO SONDRIO	110.769	31.178	28,15%	20.500	10.678	9,64%	11.738
22	COSENZA	63.067	18.313	29,04%	42.338	-24.025	-38,09%	3.162
23	CREMONA	72.702	5.300	7,29%		5.300	7,29%	NON DISP.
24	CUNEO	73.735	39.297	53,29%	18.700	20.597	27,93%	29.444
25	ENNA	47.685	33.280	69,79%	23.700	9.580	20,99%	11.071
26	FERRARA	289.187	107.515	37,18%	80.830	26.685	9,23%	24.173
27	FIRENZE	59.839	21.574	36,05%	5.951	15.623	26,11%	17.998
28	FOGGIA	147.007	51.581	35,09%	28.000	23.581	16,04%	41.879
29	FORLI'	61.421	32.619	53,11%		32.619	53,11%	NON DISP.
30	FRIULI VENEZIA GIULIA	75.914	21.769	28,68%		21.769	28,68%	14.000

	CONSORZI AGRARI	DATIAL 31/12/1991									
		FORTE CAP DEBITI TOTALI CAP (compreso Fedil)	FORTE CAP DEBITI CAP VERSO FEDIT	PERCENTUALE DEBITI CAP VERSO FEDIT e a b i s %	CAMBIALI CEDUTE DA FEDIT A BANCHE ED AGRIFACTORING DICIUAL F SEQUESTRO	CREDITO CEDIBILE AD SCR e b b d	PERCENTUALE f e a i a	CAMBIALI SEQUESTRO CREDITI VS CAP	CREDITI CEDUTI SCR h		
31	BROSSETO	110.609	53.976	48,80%	15.800	38.176	34,51%	17.752	39.745		
32	IMPERIA, GENOVA, SAVONA	30.828	11.170	36,24%	14.543	-3.373	-10,94%	11.458	6.511		
33	ATINA	83.026	30.488	36,72%	6.800	23.688	28,53%	11.375	9.744		
34	LECCE	43.076	24.455	56,77%	15.500	8.955	20,79%	1.500	7.425		
35	IVORNO	90.079	67.936	75,42%	7.450	60.486	67,15%	49.537	25.116		
36	LUCANIA	53.773	15.017	27,93%		15.017	27,93%		13.000		
37	LUCCA E MASSA CARRARA	68.386	51.298	75,01%	26.735	24.563	35,92%	26.008	24.403		
38	L'AQUILA	27.760	20.888	75,24%	14.925	5.963	21,48%	4.040	5.633		
39	MACERATA	43.038	4.946	11,49%		4.946	11,49%	0	6.700		
40	MANTOVA	88.922	11.283	12,69%		11.283	12,69%		8.040		
41	MILANO	118.003	16.652	14,11%		16.652	14,11%		6.000		
42	MODENA	68.450	6.124	8,22%		6.124	8,22%		5.865		
43	NOVARA	46.135	42.708	92,57%	17.400	25.308	54,66%	13.333	15.793		
44	NUORO	25.991	8.796	33,84%	11.920	-3.124	-12,02%	4.133	9.183		
45	PADOVA	49.591	11.000	22,18%		11.000	22,18%		5.001		
46	PALERMO	32.811	26.906	82,00%	22.535	4.371	13,32%	1.250	3.515		
47	PARMA	107.896	2.227	2,06%		2.227	2,06%		NON DISP.		
48	PAVIA	106.768	59.619	55,84%	31.950	27.669	25,92%	8.500	21.034		
49	PERUGIA	164.781	81.125	49,23%	98.000	-16.875	-10,24%	11.125	NON DISP.		
50	PESARO/URBINO	91.915	14.942	15,93%	16.384	-1.742	-1,90%	2.375	7.412		
51	PIACENZA	67.522	15.686	23,23%		15.686	23,23%		13.000		
52	PISA	53.710	43.872	81,68%	3.250	40.622	75,63%	31.238	20.167		
53	PISTOIA	38.423	27.700	72,09%	19.600	8.100	21,08%	5.238	7.609		
55	RAGUSA E SIRACUSA	83.998	70.327	83,72%	52.100	18.227	21,70%	6.416	10.651		
56	RAVENNA	128.235	5.503	4,29%		5.503	4,29%		5.768		
57	REGGIO CALABRIA	56.852	30.125	52,99%	18.900	11.225	19,74%	6.530	10.080		
58	REGGIO EMILIA	131.520	107.752	81,93%	12.375	95.377	72,52%	84.932	44.787		
59	RIETI E TERNI	33.782	24.832	73,51%	15.830	9.002	26,55%	5.500	7.134		
60	ROMA E FROSINONE	114.586	72.427	63,21%	39.651	32.776	28,60%	18.356	31.417		

CONSORZI AGRARI	DATI AL 31/12/1991				PERCENTUALE DEBITI CAP VERSO FEDIT e b/a %	CAMBIALI CEDUTE DA FEDIT A BANCHE ED AGRIFACTORING DICIUALI SEQUESTRO d	CREDITO CEDIBILE AD SGR e e b . d	f e a k	CAMBIALI SEQUESTRO CREDITIVI/CAP f	CREDITI CEDUTI SGR h
	FORTE CAP DEBITI TOTALI CAP (compreso Fedit) a	FORTE CAP DEBITI CAP VERSO FEDIT b	FORTE CAP DEBITI CAP VERSO FEDIT c e b/a	FORTE CAP DEBITI CAP VERSO FEDIT d						
61 ROVIGO	71.688	21.836	30,46%	1.620	20.216	28,20%	1.500	14.475		
62 SALERNO NAPOLI AVELLINO	157.832	103.374	65,50%		103.374	65,50%	19.792	101.370		
63 SASSARI	77.454	59.904	77,34%		59.904	77,34%	50.032	7.000		
64 SIENA	65.653	9.422	14,35%		9.422	14,35%	2.400	10.500		
65 TARANTO	31.388	9.136	29,11%	5.800	3.338	10,63%	2.400	8.847		
68 TERAMO	24.454	4.978	20,36%		4.978	20,36%		5.554		
67 TORINO	91.471	66.108	72,27%	39.100	27.008	29,53%	16.416	30.073		
68 TRAPANI	65.508	38.320	58,50%	27.400	10.920	16,67%	11.100	11.421		
69 TREVISO BELLUNO	181.448	24.668	13,59%		24.668	13,59%		21.000		
70 TRIESTE	7.576	7.048	93,03%		7.048	93,03%	150	1.400		
72 VARESE	82.871	69.384	74,71%	1.892	67.492	72,67%	59.712	38.980		
73 VENEZIA	96.463	25.151	26,07%	4.200	20.951	21,72%	2.200	5.300		
74 VERCELLI	58.034	12.957	22,33%		12.957	22,33%		6.124		
75 VERONA VICENZA	127.868	32.838	25,76%		32.838	25,76%		13.850		
76 VITERBO	74.068	30.571	41,28%	12.788	17.772	23,99%	4.000	13.322		
77 DIVERSI (1)					0			68.672		
TOTALE	5.528.960	2.269.067	41,04%	(2) 860.434	1.408.633	25,48%	800.969	1.137.000		

NOTA 1:

L'entità dei crediti verso i CAP ceduti ad SGR, così come forniti dall'ufficio del Custode in data 03/03/98 e 28/04/98, ammonta a L. 1.068.328 milioni. Dalla consulenza dei D^r Cociani (pagina 67) si evince che l'entità dei crediti verso i CAP ceduti ad SGR ammonta a L. 1.137 miliardi; la differenza, di cui non si conosce la disaggregazione per singolo consorzio, è stata posta al rigo 77 (1.137 - 1.068 = 69).

NOTA 2:

Tale importo è dato dalla somma delle colonne b, c, d, e dell'Allegato 5.

TABELLA 2: INDEBITAMENTO CAP VS/FEDIT AL 31/12/91: FONTI DIVERSE

	CONSORZI AGRARI	FONTE CAP DEB. VS/FEDIT	FONTE FEDIT CRED. VS/CAP	DIFFERENZA	AMMISSIONE DI FEDIT NELLO STATO PASSIVO DEI CAP: FONTE COCIANI
		a	b	c = a - b	d
1	AGRIGENTO	6.625	6.625	0	
2	ALESSANDRIA	35.256	35.256	0	0
3	ANCONA	7.191	7.270	-79	
4	AREZZO	31.514	29.890	1.624	17.883
5	ASCOLI PICENO	2.465	-7.475	9.940	
6	ASTI	53.900	24.932	28.968	
7	AZIENDE AGRARIE TRENTO (*)		10.592		
8	BARI E BRINDISI	21.179	34.988	-13.809	
9	BENEVENTO	6.229	6.909	-680	
10	BERGAMO	10.357	10.877	-520	
11	BOLOGNA	8.179	8.002	177	
12	BOLZANO	2.201	1.784	417	
13	BRESCIA	2.597	2.214	383	
14	CAGLIARI ED ORISTANO	12.214	13.745	-1.531	
15	CALTANISSETTA	37.845	37.563	282	36.606
16	CAMPOMASSO ED ISERNIA	8.448	8.212	236	
17	CASERTA	5.570	8.944	-3.374	
18	CATANIA E MESSINA	69.852	33.645	36.207	
19	CATANZARO	37.316	50.293	-12.977	23.084
20	CHIETI PESCARA	72.430	37.894	34.536	74.251
21	COMO SONDRIO	31.178	32.404	-1.226	5.982
22	COSENZA	18.313	48.177	-29.864	18.595
23	CREMONA	5.300	7.126	-1.826	
24	CUNEO	39.297	54.679	-15.382	
25	ENNA	33.280	33.281	-1	11.758
26	FERRARA	107.515	109.033	-1.518	26.128
27	FIRENZE	21.574	33.133	-11.559	
28	FOGGIA	51.581	69.288	-17.707	56.159
29	FORLI'	32.619	34.139	-1.520	
30	FRIULI VENEZIA GIULIA	21.769	21.763	6	
31	GROSSETO	53.976	59.553	-5.577	63.498
32	IMPERIA, GENOVA, SAVONA	11.170	21.176	-10.006	6.540
33	LATINA	30.488	33.396	-2.908	0
34	LECCE	24.455	23.071	1.384	10.567
35	LIVORNO	67.936	33.600	34.336	64.101
36	LUCANIA	15.017	14.829	188	
37	LUCCA E MASSA CARRARA	51.298	51.818	-520	49.703
38	L'AQUILA	20.888	20.804	84	6.506
39	MACERATA	4.946	11.451	-6.505	
40	MANTOVA	11.283	20.951	-9.668	

	CONSORZI AGRARI	FORTE CAP DEB. VS/FEDIT	FORTE FEDIT CRED. VS/CAP	DIFFERENZA c = a - b	AMMISSIONE DI FEDIT NELLO STATO PASSIVO DEI CAP: FORTE COCIANI d
		a	b	c = a - b	d
41	MILANO	16.652	16.921	-269	
42	MODENA	6.124	5.844	280	
43	NOVARA	42.708	39.216	3.492	24.123
44	NUORO	8.796	18.247	-9.451	14.242
45	PADOVA	11.000	15.679	-4.679	
46	PALERMO	26.906	24.497	2.409	
47	PARMA	2.227	5.163	-2.936	
48	PAVIA	59.619	62.001	-2.382	29.415
49	PERUGIA	81.125	87.192	-6.067	0
50	PESARO URBINO	14.642	36.969	-22.327	
51	PIACENZA	15.686	18.491	-2.805	
52	PISA	43.872	23.298	20.574	35.535
53	PISTOIA	27.700	27.700	0	2.580
55	RAGUSA E SIRACUSA	70.327	65.327	5.000	13.852
56	RAVENNA	5.503	10.520	-5.017	
57	REGGIO CALABRIA	30.125	29.418	707	28.223
58	REGGIO EMILIA	107.752	55.322	52.430	96.745
59	RIETI E TERNI	24.832	22.055	2.777	7.546
60	ROMA E FROSINONE	72.427	78.100	-5.673	
61	ROVIGO	21.836	17.886	3.950	14.316
62	SALERNO NAPOLI AVELLINO	103.374	99.681	3.693	98.970
63	SASSARI	59.904	28.804	31.100	0
64	SIENA	9.422	11.254	-1.832	0
65	TARANTO	9.136	14.568	-5.432	8.442
66	TERAMO	4.978	5.396	-418	
67	TORINO	66.108	68.304	-2.196	39.131
68	TRAPANI	38.320	38.320	0	2.149
69	TREVISO BELLUNO	24.666	39.465	-14.799	
70	TRIESTE	7.048	11.880	-4.832	0
72	VARESE	69.384	40.799	28.585	71.322
73	VENEZIA	25.151	25.151	0	5.300
74	VERCELLI	12.957	13.242	-285	
75	VERONA VICENZA	32.938	32.132	806	
76	VITERBO	30.571	28.837	1.734	18.986
77	DIVERSI (*)		-6.436		
	TOTALE	2.269.067	2.207.075	66.148	982.238

(*) Non essendo disponibile il dato di cui alla colonna a, non è stato conseguentemente indicato alcun valore nella colonna c: pertanto il totale della colonna c (L. 66.148 milioni) non è esattamente corrispondente alla differenza tra il totale della colonna a ed il totale della colonna b.

TABELLA 3: RAPPRESENTAZIONE DELLA ESPOSIZIONE DEBITORIA DI N. 38 CONSORZI AGRARI
 (Fonte: Documentazione fornita dal Dr Cocliani, fonte originaria consorzi)
 (importi in milioni)

	CONSORZI AGRARI	ESPOSIZIONE DEBITORIA COMPLESSIVA	ESPOSIZIONE DEBITORIA VERSO FEDIT	ESPOSIZIONE PERCENTUALE DEBITORIA VERSO FEDIT	"ESPOSIZIONE DEBITORIA" VERSO SGR COME DA PUNTO 7 PARAGRAFO 4	"ESPOSIZIONE DEBITORIA" PERCENTUALE VERSO SGR
1	ALESSANDRIA (Data L.C.A. 29/08/91) (1)	36.646	0	0,00%	0	0,00%
2	AREZZO (Data L.C.A. 30/08/91) (2)	43.954	17.883	40,69%	15.410	35,06%
3	CALTANISSETTA (Data L.C.A. 09/02/92) (3)	46.622	36.606	78,52%	0	0,00%
4	CATANZARO (Data L.C.A. 19/09/91) (4)	60.053	23.084	38,44%	21.888	36,45%
5	CHIETI PESCARA (Data L.C.A. 31/07/87)	79.835	74.251	93,01%	37.653	47,16%
6	COMO SONDRIO (Data L.C.A. 19/09/91) (5)	154.172	5.982	3,88%	11.737	7,61%
7	COSENZA (Data L.C.A. 19/09/91)	56.528	18.595	32,90%	3.161	5,59%
8	ENNA (Data L.C.A. 05/09/91) (6)	72.665	11.758	16,18%	11.071	15,24%
9	FERRARA (Data L.C.A. 02/07/91) (7)	207.790	26.128	12,57%	24.173	11,63%
10	FOGGIA (Data L.C.A. 20/01/94)	165.039	56.159	34,03%	0	0,00%
11	GROSSETO (Data L.C.A. 21/12/90)	110.691	63.498	57,37%	39.744	35,91%
12	IMPERIA, GENOVA, SAVONA (Data L.C.A. 13/04/92)	53.750	6.540	12,17%	6.511	12,11%
13	LATINA (In gestione ordinaria)	33.590	0	0,00%	0	0,00%
14	LECCE (Data L.C.A. 23/12/91)	42.640	10.567	24,78%	7.424	17,41%
15	LIVORNO (Data L.C.A. 21/12/90)	72.300	64.101	88,66%	25.116	34,74%
16	LUCCA E MASSA CARRARA (Data L.C.A. 07/08/91) (8)	56.346	49.703	88,21%	24.402	43,31%
17	L'AQUILA (Data L.C.A. 22/01/92) (9)	26.435	6.506	24,61%	5.633	21,31%
18	NOVARA (Data L.C.A. 02/08/91) (10)	42.284	24.123	57,05%	15.792	37,35%
19	NUORO (Data L.C.A. 09/02/94)	27.754	14.242	51,32%	0	0,00%
20	PAVIA (Data L.C.A. 29/07/91)	94.506	29.415	31,13%	0	0,00%

CONSORZI AGRARI		a = ESPOSIZIONE DEBITORIA COMPLESSIVA	b = ESPOSIZIONE DEBITORIA VERSO FEDIT	c = b/a (%) ESPOSIZIONE PERCENTUALE DEBITORIA VERSO FEDIT	d = "ESPOSIZIONE DEBITORIA" VERSO SGR COME DA PUNTO 7 PARAGRAFO 4	e = d/a (%) "ESPOSIZIONE DEBITORIA" PERCENTUALE VERSO SGR
21	PERUGIA (Data L.C.A. 02/07/91) (11)	127.924	0	0,00%	0	0,00%
22	PISA (Data L.C.A. 21/1/290)	42.068	35.535	84,47%	20.167	47,94%
23	PISTOIA (Data L.C.A. 21/1/290) (12)	19.076	2.580	13,52%	7.609	39,89%
24	RAGUSA E SIRACUSA (Data L.C.A. 07/08/91) (13)	80.201	13.852	17,27%	10.651	13,28%
25	REGGIO CALABRIA (Data L.C.A. 08/08/91)	44.700	28.223	63,14%	10.080	22,55%
26	REGGIO EMILIA (Data L.C.A. 21/1/290) (14)	128.316	96.745	75,40%	44.787	34,90%
27	RIETI E TERNI (Data L.C.A. 18/09/91) (15)	41.165	7.546	18,33%	7.133	17,33%
28	ROVIGO (Data L.C.A. 19/09/91)	107.897	14.316	13,27%	14.475	13,42%
29	SALEARNO NAPOLI AVELLINO (Data L.C.A. 08/07/94) (20)	126.486	98.970	78,25%	101.370	80,14%
30	SASSARI (Data L.C.A. 07/08/86)	19.842	0	0,00%	0	0,00%
31	SIENA (In gestione ordinaria)	81.251	0	0,00%	0	0,00%
32	TARANTO (Data L.C.A. 16/01/92) (16)	22.891	8.442	36,88%	8.846	38,64%
33	TORINO (Data L.C.A. 05/07/91) (17)	85.592	39.131	45,72%	30.073	35,14%
34	TRAPANI (Data L.C.A. 07/08/91) (18)	50.552	2.149	4,25%	0	0,00%
35	TRIESTE (Data L.C.A. 30/11/94) (22)	8.235	0	0,00%	7.045	85,55%
36	VARESE (Data L.C.A. 21/1/290) (19)	86.891	71.322	82,08%	0	0,00%
37	VENEZIA (Data Commiss. 21/06/91)	90.794	5.300	5,84%	0	0,00%
38	VITERBO (Data Commiss. 17/05/91) (21)	68.579	18.986	27,68%	12.701	18,52%
TOTALE		2.716.050	982.338	36,16%	524.652	19,32%