

## **CURRICULUM VITAE**

**Paolo Cacciari**

**nato a Torino il 22 agosto 1965**

**Codice fiscale: CCC PLA 65M22 L219K**

**Iscritto all'Ordine dei Dottori Commercialisti di Torino al n. 1415**

Studio in Torino, via Goffredo Casalis n. 49.

Telefono: 011.44.737.90 – fax 011.433.12.31

E-mail: paolo.cacciari@dott-comm.it

\*\*\*\*\*

- Maturità classica presso il liceo Vittorio Alfieri di Torino e la laurea in Economia e Commercio presso l'Università di Torino con una tesi in economia aziendale.
- Esame di abilitazione all'esercizio della professione di Dottore Commercialista nel 1993.
- Iscritto all'Albo dei Consulenti tecnici del Giudice presso il Tribunale di Torino dal 1999.
- Iscritto al Registro dei Revisori Legali dal 1999.
- Iscritto all'Albo degli Amministratori Giudiziari istituito presso il Ministero della Giustizia alla sezione esperti in gestione aziendale dal 2017.

Negli ultimi anni, grazie alle esperienze svolte in materia di Amministrazione Straordinaria e di Amministratore Giudiziario di aziende poste sotto sequestro su nomina della Procura della Repubblica, ha coniugato la formazione di esperto in materia concorsuale con una concreta esperienza di gestione aziendale.

Nel gennaio 2015 nominato con decreto del Ministro della Giustizia *membro del Comitato Scientifico* della Commissione costituita per elaborare proposte di interventi di riforma, ricognizione e riordino delle procedure concorsuali, presieduta dal dott. Renato Rordorf.

**Incarichi di maggior rilievo negli anni più recenti:**

- Luglio 2020: nominato dalla Procura della Repubblica di Torino *consulente tecnico del P.M.* nell'ambito dell'insolvenza di una società ammessa alla procedura di amministrazione straordinaria;
- Giugno 2019: nominato dal Tribunale di Torino *commissario giudiziale* della BLUTEC SPA nell'ambito della procedura ex art. 161 comma 6 legge fallimentare (c.d. “*pre-concordato*”) aperta, su richiesta della Società in data 27.06.2019. La Blutec S.p.a., abbandonato il concordato, è stata ammessa alla procedura di amministrazione straordinaria;
- Aprile 2019: nell'ambito di un procedimento penale radicato presso la Procura della Repubblica presso il Tribunale di Torino nominato *custode e amministratore giudiziario* di diverse società, tra le quali la società che gestisce un campo da golf a Jesolo (VE).
- Novembre 2018: nominato dalla Procura della Repubblica di Torino custode giudiziario nell'ambito di un procedimento penale che ha interessato una società con oltre 400 dipendenti con l'incarico di provvedere al pagamento dei dipendenti e delle altre spese vitali per la sopravvivenza dell'azienda;
- Settembre 2017: nell'ambito di un procedimento penale radicato presso la Procura della Repubblica presso il Tribunale di Palermo nominato *custode e amministratore giudiziario* di due aziende, in esercizio, che gestiscono un importante centro commerciale nella provincia di Palermo;
- Aprile 2017: nell'ambito di un procedimento penale radicato presso la Procura della Repubblica presso il Tribunale di Monza, nominato - su impulso del Pubblico Ministero - dal Custode Giudiziario delle quote di due società a responsabilità limitata *amministratore* delle due società, una delle quali proprietaria di una struttura alberghiera in Venezia, il cui valore è stato stimato nell'ordine di circa 60 milioni di euro;
- Ottobre 2016: nominato dalla Procura della Repubblica di Caltanissetta e, successivamente

confermato dal Giudice per le Indagini Preliminari, *custode e amministratore giudiziario* di beni e quote sociali oggetto di sequestro preventivo effettuato nell'ambito di procedimento penale

- Febbraio 2015: nominato dal Tribunale delle Imprese di Torino *esperto ai fini della valutazione ex art. 2473 c.c.* di importante holding societaria;
- Giugno 2014: nominato dal Tribunale di Torino *curatore fallimentare* di una società proprietaria di oltre venti attività aziendali, attiva nei più disparati settori, dalla ristorazione, alla gestione di impianti sciistici, alla gestione di call center, con oltre 200 dipendenti in forze.
- Aprile 2013: nominato dalla Procura della Repubblica di Genova *custode giudiziario* delle quote di una società holding con ramificate partecipazioni in una pluralità di società.
- Marzo 2013: nominato dalla sezione Misure di Prevenzione del Tribunale di Torino *amministratore giudiziario* dei beni sequestrati a diversi soggetti coinvolti dell'indagine denominata “Operazione Minotauro”, che ha messo in luce le infiltrazioni della Ndrangheta nel territorio piemontese.
- Maggio 2012: nominato dal Tribunale di Torino *curatore fallimentare* di una importante società di costruzioni edili con un patrimonio immobiliare il cui valore è stimato in circa 40 milioni di Euro. L'incarico è di particolare complessità in considerazione dei rapporti pendenti con i numerosi promissari acquirenti degli immobili in corso di costruzione al momento del fallimento.
- Febbraio 2012: nell'ambito della procedura di Liquidazione Coatta Amministrativa della società Faro Compagnia di Assicurazioni e Riassicurazioni S.p.a. in l.c.a., nominato dal Commissario Liquidatore della Procedura, *liquidatore* della Daytona Prima S.p.a., società interamente partecipata da Faro in l.c.a. e proprietaria di un patrimonio immobiliare di considerevole entità.
- Dicembre 2011: nominato dal Pubblico Ministero presso la Procura di Torino ex art. 104 bis disp.att. c.p.p., *amministratore giudiziario* di una società che esercita l'attività di erogazione del gas metano in Piemonte, Veneto e Basilicata, con oltre 500 clienti, in piena attività.
- Marzo 2011: nominato *consulente tecnico* della Procura della Repubblica di Santa Maria Capua

Vetere (CE) nell'ambito di un procedimento penale connesso all'insolvenza di una società in Amministrazione Straordinaria (Legge Marzano) che opera nell'ambito ferroviario.

- Settembre 2010: nominato dal Pubblico Ministero presso la Procura di Torino, *custode delle quote sociali* di quattro società che gestivano hotel di lusso a Venezia (San Clemente Palace), Torino (Golden Palace), Genova (Bentley hotel) e Rapallo (Excelsior Palace), nonché di una società che gestiva lo storico Ristorante del Cambio di Torino.

- Dicembre 2010: dopo l'arresto dei precedenti amministratori, nominato dal Pubblico Ministero, ex art. 104 bis disp.att. c.p.p., *amministratore giudiziario* delle cinque società di cui sopra, tutte in pieno esercizio con oltre 300 dipendenti in forza.

In un contesto particolarmente complesso, in accordo con il Pubblico Ministero è stata attuata una gestione conservativa del patrimonio aziendale per poter ricollocare le aziende alberghiere, con particolare attenzione alla salvaguardia dei posti di lavoro.

Sono state ricollocate le aziende relative a tutti gli hotel di lusso (Hotel San Clemente Palace a Venezia, Hotel Bentley a Genova, Hotel Excelsior Palace a Rapallo, Hotel Golden Palace a Torino) e lo storico "Ristorante del Cambio" con mantenimento del livello occupazionale preesistente.

- Luglio 2010: nominato su indicazione del Ministero dello Sviluppo Economico, *commissario giudiziale* della A.M.T. Italia S.r.l. al fine di valutare se sussistessero i presupposti per l'ammissione alla procedura di Amministrazione Straordinaria. Il Tribunale di Torino, concordando con le conclusioni rassegnate nella relazione ex art. 28 D.Lgs 270/99, non ha ammesso la società alla procedura di Amministrazione Straordinaria e ne ha dichiarato il fallimento.

- Aprile 2009: a seguito della stretta collaborazione instaurata con la Procura della Repubblica di Vicenza nell'ambito delle indagini penali connesse al gruppo Raumer, di cui rivestì la carica di Commissario Straordinario, nominato dal Procuratore Capo di Vicenza, *consulente tecnico* al fine di valutare l'eventuale stato di insolvenza di una compagnia aerea (poi ammessa alla procedura di Amministrazione Straordinaria e, successivamente, dichiarata fallita), nonché gli eventuali reati distrattivi posti in essere dall'organo amministrativo.

- Febbraio 2009: con decreto del Ministero dello Sviluppo Economico, nominato *Presidente del Comitato di Sorveglianza* della Ages S.p.a. in Amministrazione Straordinaria.
- Giugno 2007: nominato, su indicazione del Ministero dello Sviluppo Economico, *Commissario Giudiziale* della Raumer S.p.a., importante società del settore tessile attiva nell'alto vicentino, che aveva richiesto l'ammissione alla procedura di Amministrazione Straordinaria. Il Tribunale di Vicenza, concordando con le conclusioni rassegnate nella relazione ex art. 28 D.Lgs 270/99, ha ammesso la società alla Procedura e, nell'ottobre 2007, nominato *Commissario Straordinario* della società. Il Programma di cessione del complesso aziendale ha avuto piena esecuzione ed ha consentito di ricollocare l'azienda nelle mani di un solido gruppo tessile italiano (Gruppo Miroglio) evitando il fallimento.

Dalle relazioni ed informative alla Procura della Repubblica di Vicenza ha avuto origine una importante indagine penale che ha coinvolto oltre 60 soggetti, procedimento tutt'ora in corso. Nel mese di luglio 2008 nominato *Commissario Straordinario* delle 5 società del gruppo Raumer, a cui è stata estesa la procedura di Amministrazione Straordinaria.

- Marzo 2006: nominato dalla Procura della Repubblica di Pinerolo, in collegio con altro professionista, *Consulente tecnico*, al fine di valutare eventuali reati di bancarotta connessi a tutte le società del Gruppo "Tecno A", in Amministrazione Straordinaria.

\*\*\*\*\*

Oltre ai più recenti incarichi di maggior rilievo elencati, l'attività di Dottore Commercialista si è concentrata nei seguenti ambiti

### **Procedure concorsuali**

- Nominato abitualmente *Curatore fallimentare e Commissario* nelle procedure di Concordato Preventivo dai Tribunali di Torino, Ivrea e Aosta. In diverse occasioni, particolarmente delicate, nominato Curatore di procedure ove era stato revocato il Curatore originariamente nominato.

### **Perizie e Consulenze tecniche d'Ufficio in materia civile**

- Nominato abitualmente Consulente Tecnico d'Ufficio per il Tribunale di Torino (sezioni civili e sezione lavoro), per la Corte d'Appello di Torino, per la Commissione Tributaria Provinciale e Regionale, per incarichi aventi ad oggetto ricostruzioni contabili, azioni di responsabilità,

determinazione del danno, valutazione d'aziende, azioni revocatorie.

- Nominato, nell'ambito di una Procedura di Amministrazione Straordinaria, di eseguire una riclassificazione dei conti correnti bancari di tutte le società del gruppo, al fine di individuare eventuali operazioni revocabili. In seguito, nominato Consulente Tecnico di parte nelle cause scaturite dall'analisi precedentemente effettuata.
- Nominato dalla sezione VII del Tribunale di Torino Tutore Giudiziario di una persona interdetta, con l'incarico di amministrare un patrimonio mobiliare e immobiliare di notevole entità.
- Nominato abitualmente dalla sezione VII del Tribunale di Torino Curatore di eredità giacenti.

### **Incarichi in materia penale**

- Nominato abitualmente *Consulente tecnico del Pubblico Ministero* da parte delle Procure di Torino, Asti, Vicenza, Genova, Santa Maria Capua Vetere e Siracusa, nonché dalla Procura Generale di Torino.

Presso la Procura di Torino collaborazione abituale con i Pubblici Ministeri del *pool* che si occupa di reati societari e delle cosiddette "fasce deboli".

- Gli incarichi ricevuti dal pool dei reati societari hanno ad oggetto la determinazione di eventuali distrazioni, l'accertamento di false comunicazioni sociali, la valutazione di aziende e la ricostruzione di situazioni contabili, alcune delle quali di particolare complessità.
- Gli incarichi ricevuti dal pool delle "fasce deboli" hanno ad oggetto ricostruzioni contabili connesse reati di truffa, appropriazione indebita ed usura.

\*\*\*\*\*

Parallelamente agli incarichi "giudiziari", svolge l'attività di consulenza verso la clientela privata, in materia fiscale e societaria (perizie di conferimento di rami d'azienda e di trasformazione), oltre all'attività di *Sindaco effettivo* in alcune società.

Tra queste, oltre al ruolo di Presidente del Collegio Sindacale di Daytona Prima S.p.a, già citato:

- Dal giugno 2022, nominato, su indicazione del Ministero della Salute, *membro del Collegio Sindacale* della Azienda Sanitaria Locale ASL TO 5;
- dal 2010, nominato dal Comune di Torino, *membro del Collegio Sindacale* (dal 2015 a novembre 2017 Presidente del Collegio) della finanziaria F.S.U. S.r.l., il cui capitale è pariteticamente suddiviso tra i comuni di Torino e Genova e riveste un ruolo di particolare

rilievo in quanto controlla una significativa quota di IREN S.p.a.

- dal 2006 al 2009, *Presidente del Collegio Sindacale* dell'Azienda Ospedaliera CTO Maria Adelaide (con oltre 2.000 dipendenti), quale rappresentante del Comune di Torino; precedentemente, nel triennio 2003 – 2006 membro del Collegio Sindacale dello stesso Ente.

**Altri incarichi:**

- nel periodo 2003 – 2007 membro del Consiglio di Amministrazione dell'Opera Pia Cerruti Ambrosio, quale rappresentante del Comune di Torino.
- dal 2003 al 2009 membro del direttivo dell'Unione Giovani Dottori Commercialisti di Torino.

Torino, 01 febbraio 2024

Paolo Cacciari

Il sottoscritto Dott. PAOLO CACCIARI nato a Torino il 22.8.1965 dichiara l'autenticità delle informazioni contenute nel presente *curriculum vitae* e autorizza ai sensi e per gli effetti di cui al D.Lgs. 196/2003 e ss.mm.ii il trattamento dei dati personali raccolti, anche con strumenti informatici, esclusivamente nell'ambito del procedimento per il quale la presente dichiarazione viene resa.

Torino, 01 febbraio 2024

In fede  
Paolo Cacciari