



SEGRETERIA DI STATO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
E COMMERCIO

Prot. n. 95635/2014/pg

San Marino, 1 settembre 2014/1713 d.f.R

Ill.mo Consigliere
Gian Matteo Zeppa

Ill.mo Consigliere
Tonnini Elena

Spett.le
Segreteria Istituzionale

Loro Sedi

Con la presente mi prego rispondere all'interpellanza con risposta scritta presentata dal Consigliere Elena Tonnini e risposta orale dal Consigliere Gian Matteo Zeppa nr. ID 17137289 del 18/06/2014 in merito alla situazione attuale delle aziende Business B2C e Pama Saldature e si precisa quanto segue:

- *Chi siano i soci della Business B2C e della Pama Saldature.*
I soci della Pama Saldature s.r.l. (Coe 21950) sono i Sig.ri Valkova Veselina Nikolova al 75% delle quote azionarie e Valkov Petar Panchev al 25%. La Business B2C (Coe 24040 ha come socio al 100% il Sig. Colonna Mattia.
- *A quanto ammontino i debiti (nei confronti dei dipendenti, dello stato e altri creditori) della B2C e della Pama Saldature;*
 - Posizione debitoria nei confronti dell'Ufficio Tributario della società Pama Saldature s.r.l. :
 - Monofase anno 2012 € 3.718,57= già a ruolo
 - Monofase anno 2013 per € 1.488,96= di cui € 1.127,57= a ruolo
 - Rettifica dichiarazioni annuali anno 2011 per € 1.277,39= a ruolo
 - Sanzioni e interessi per € 467,99= già a ruolo
 - IGR "O" anno 2011 mancato versamento ritenute da lavoro dipendente per € 4.629,46
 - IGR "P" anno 2011 mancato versamento del conguaglio per €1.461,85=
 - IGR "O" anno 2012 mancato versamento ritenute su redditi da lavoro dipendente per € 3.385,37=
 - IGR "P" anno 2012 mancato versamento degli acconti per € 572,10= ciascuno oltre al mancato versamento del conguaglio per €97,86=

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Contrada del Collegio, 38 - 47890 San Marino
segreteria.industria@gov.sm - www.industria.sm

T +378 (0549) 882 924
F +378 (0549) 882 529



**SEGRETERIA DI STATO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
E COMMERCIO**

- Agli importi di cui sopra vanno aggiunti gli interessi.
- Le pratiche non sono state, ad oggi, sottoposte ad accertamento per cui i debiti sono stati rilevati in sede di controllo ordinario.

- Posizione debitoria contributiva della Pama Saldature s.r.l. a maggio 2014 è di € 22.151,04, di cui €5.318 (anno 2014) non sono ancora a ruolo, ma procederanno in tempi brevi.
- Posizione debitoria fiscale della Business B2C s.r.l. nei confronti dell'Ufficio Tributario:
 - Monofase anno 2013 per € 18.957,62= già a ruolo
 - Sanzioni per ritardata presentazione per € 63,57=
 - Interessi per €200,34= a ruolo
 - Ingiunzioni di pagamento per € 3.426,10= a ruolo.
 - Con riferimento alle imposte dirette (IGR) deve essere ancora presentata la dichiarazione dei redditi 2013, considerato che la licenza è attiva da Novembre 2013.
- La Business B2C s.r.l. non ha posizioni debitorie contributive.

- *Se siano stati previsti dei piani di rientro per le aziende e le relative tempistiche;*
Accordi di rientro Pama Saldature s.r.l.:
Sono stati concordati con la Società dei piani di rientro sia nel 2012 che nel 2014; l'accordo del 2012 era garantito da pignoramento su beni presenti in azienda, pignoramento revocato per avvenuto pagamento nel gennaio 2014; l'accordo del 2014, garantito da pignoramento su autovettura, deve concludersi entro luglio 2014. In caso di mancato rispetto dell'accordo, l'Esattoria procederà con l'asporto dell'autovettura pignorata. Non sono stati concordati rientri per le ulteriori cartelle iscritte.
Accordi di rientro Business B2C s.r.l.:
Alla data del 12 giugno 2014 la Società aveva a debito unicamente la Cartella Unica delle Tasse 2014; ovviamente, vista la tipologia del debito ed il suo ammontare, non sono stati previsti, né richiesti, piani di rientro con la Società. A seguito di segnalazione pervenuta dalla FULCA-CSU, l'Esattoria è intervenuta immediatamente con il pignoramento per la Cartella Unica delle Tasse e contestualmente ha chiesto al Tribunale un provvedimento di sequestro cautelativo per cartelle esattoriali nel frattempo iscritte dall'Ufficio Tributario con scadenza 31 luglio 2014. Il sequestro è stato eseguito con asporto dei beni.

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Contrada del Collegio, 38 - 47890 San Marino
segreteria.industria@gov.sm - www.industria.sm

T +378 (0549) 882 924
F +378 (0549) 882 529



SEGRETERIA DI STATO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
E COMMERCIO

- *Se gli amministratori e i soci della Business B2C e Pama Saldature siano amministratori e soci di altre società a San Marino. In caso affermativo, si prega di elencarle.*

L'amministratore Unico della società Business B2C è anche socio unico e Amministratore Unico della società "Frontiera s.r.l.". I soci e amministratori della Pama Saldature s.r.l. non hanno altre cariche.

- *Se siano ancora reperibili Presidente e Consigliere della Pama Saldature (Valkova Veselina Nikolova e Valkov Petar Panchev)*

Il Presidente e Consigliere della Pama Saldature non sono presenti in altre società sammarinesi. Pertanto non è possibile essere a conoscenza se sono ancora reperibili in territorio sammarinese.

- *Se siano ancora presenti macchinari e attrezzature all'interno della sede della Pama Saldature;*

Come da verbale del 22.05.2014 del Nucleo Antifrode sono risultati presenti tutti i macchinari nella seconda sede, necessari per l'operatività dell'azienda. Nella sede invece sono presenti arredi e attrezzature da ufficio. Era presente l'Amministratore Unico, Sig.ra Valkova che ha dichiarato l'intenzione di chiudere l'attività a San Marino e di vendere i macchinari ad un'attività italiana che secondo le sue dichiarazioni assumerà i due dipendenti.

E' stato richiesto un successivo sopralluogo presso la società Pama-Saldature s.r.l. eseguiti in data 16.07.2014 alle ore 10:10 e in data 7 agosto 2014 alle ore 10:00 ed è stato attestato che i locali erano chiusi. Sulle porte di accesso ai locali erano apposti i sigilli integri del Tribunale Commisariale Civile e Penale.

- *Quale sia la procedura ufficiale di segnalazione in caso di rischio di fuga di un'azienda, a chi vada indirizzata, i tempi e le modalità di intervento;*

La procedura ufficiale di segnalazione avviene tramite gli Uffici preposti (Polizia Civile e Nucleo Antifrode, Ispettorato al Lavoro e Esattoria dello Stato); nel caso di Pama Saldature s.r.l., si poteva intervenire sia tramite l'Esattoria o con l'ausilio del Tribunale mediante l'istituto del sequestro cautelativo, nel caso specifico l'Esattoria è intervenuta immediatamente in maniera autonoma.

- *Per quale motivo nessuno degli uffici e istituzioni a cui abbiamo inviato la segnalazione relativa alla Pama Saldature non abbia ritenuto inviarci alcun tipo di risposta;*

Di norma non si risponde alle segnalazioni ricevute direttamente ma si attivano immediatamente le procedure di verifica e di intervento nel caso vi sia necessità.

- *Se in seguito alla nostra segnalazione, qualche ufficio o istituzione si sia attivato per verificare le situazioni e cosa abbia rilevato.*

L'ufficio del Lavoro da noi interpellato ha risposto come segue:

In data 04.11.2013 è stata esaminata dalla Commissione Permanente Conciliativa la vertenza n. 1955/2013, di ordine economico, per mancata corresponsione della

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Contrada del Collegio, 38 - 47890 San Marino
segreteria.industria@gov.sm - www.industria.sm

T +378 (0549) 882 924
F +378 (0549) 882 529



**SEGRETERIA DI STATO
INDUSTRIA ARTIGIANATO
E COMMERCIO**

retribuzione di alcune mensilità, promossa da FLI della CSU, per conto del Sig. Rattini Domenico (dipendente) nei confronti della ditta Pama Saldature s.r.l.. In tale occasione è stato emesso verbale di non conciliazione.

Dai controlli effettuati dalla Sezione Ispettorato al Lavoro e dalla Polizia Civile risulta che:

- In data 26 gennaio 2013 ore 10:00 è stato eseguito un controllo ordinario effettuato dalla Polizia Civile dove vengono identificati due lavoratori in regola;
- In data 30 maggio 2013 ore 11:40 è stato eseguito un controllo ordinario effettuato dalla Polizia Civile dove viene riscontrata attività di lavoro straordinario senza autorizzazione preventiva da parte dell'Ispettorato al Lavoro, per la giornata festiva del 30 maggio 2013, con conseguente contestazione e emissione di ingiunzione di pagamento per euro 760,00=;
- In data 01 novembre 2013 ore 09:30 è stato eseguito un controllo ordinario effettuato dalla Polizia Civile dove viene identificato un lavoratore in regola;
- In data 14 febbraio 2014 ore 11:40 è stato eseguito un controllo urgente su segnalazione presentata nella stessa giornata dal quale risultano due lavoratori in regola.

Da un ulteriore controllo attraverso l'Ufficio del Lavoro, abbiamo constatato che la società Pama Saldature s.r.l. alla data attuale non ha dipendenti e la società Business B2c s.r.l. ha invece 1 dipendente a tempo indeterminato, commesso con funzione di cassiere operaio al secondo livello.

La Segreteria di Stato rimane disposizione per ogni eventuale informazione anche al di fuori della stessa Interpellanza

Colgo l'occasione per inviare distinti saluti.

Il Segretario di Stato
Industria Artigianato e Commercio

Marco Arzilli

REPUBBLICA DI SAN MARINO

Contrada del Collegio, 38 - 47890 San Marino
segreteria.industria@gov.sm - www.industria.sm

T +378 (0549) 882 924
F +378 (0549) 882 529