

***RELAZIONE  
DEL COMITATO  
PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE***

**NOTE INTEGRATIVE PER L'ASSEMBLEA DEI SOCI**

**PREMESSA**

Lo scrivente Comitato per il Controllo sulla Gestione ha rassegnato la propria Relazione all'Assemblea il 9 aprile ultimo scorso per il deposito e la pubblicazione ex art. 154-ter del TUF.

Nella circostanza, *inter alia*, si è dato conto che nel 2019 il Collegio Sindacale, allora in carica, ha ricevuto due denunce ex art. 2408 del codice civile da parte del Socio Tavernini e del Socio FINEMA S.R.L. alle quali era stata data risposta in occasione della scorsa assemblea.

Si sono altresì informati i Soci che nel corrente anno il Socio FINEMA S.R.L. ha presentato al Comitato per il Controllo sulla Gestione nuova denuncia, relativamente alla quale al momento del deposito erano ancora in corso taluni approfondimenti, riservandosi quindi di produrre le proprie conclusioni a termini di legge in occasione dell'Assemblea.

Inoltre, nella sopra detta Relazione il Comitato, stante la decisione del Consiglio di Amministrazione tenutosi il 18 marzo 2020 di rinviare la propria proposta di destinazione dell'utile in sede di e contestualmente alla convocazione dell'Assemblea dei Soci per l'approvazione del bilancio d'esercizio, non si è pronunciato sull'argomento, differendo le valutazioni di competenza alla formulazione della proposta medesima.

Ciò anteposto, con la presente si intende dare seguito alle su esposte questioni.

**DENUNCIA EX ART. 2408 DEL CODICE CIVILE PRESENTATA DAL SOCIO FINEMA S.R.L.**

Come riportato nella propria Relazione destinata all'Assemblea, in data 31 gennaio 2020 questo Comitato ha ricevuto dal socio FINEMA S.R.L. di Manerbio (BS) "Denuncia ex art. 2408 del Codice Civile e contestuale richiesta di informazioni", alla quale è seguita ulteriore nota dello stesso mittente, datata 18 febbraio, avente per oggetto "Integrazione denuncia ex art. 2408 del Codice Civile".

Tramite le stesse, FINEMA S.R.L., "facendo seguito alla paritetica denuncia presentata lo scorso anno ed alle azioni penali promosse avanti alla Procura della Repubblica presso il Tribunale di Verona, sottopone alla Vostra (del Comitato per il Controllo sulla Gestione – di seguito CCG) attenzione i seguenti fatti e le seguenti richieste di chiarimenti, affinché vogliate svolgere le indagini del caso e riferirne ai Soci, VISTO CHE L'ANNO SCORSO NON AVETE RISPOSTO" (carattere maiuscolo usato dal Denunciante).

Nel successivo paragrafo, il Denunciante, in palese contraddizione, aggiunge: "In questa sede, sentiamo il dovere di riproporre anche taluni temi e fatti già oggetto della denuncia presentata lo scorso anno e che ha ottenuto, da parte Vostra (il CCG), un riscontro evasivo, incompleto e deliberatamente falso."

Si rappresenta, altresì, che FINEMA S.R.L. nella recente denuncia riprende *inter alia* un tema già proposto in analogo contesto, nel 2018, dal socio Silvestro Tavernini, con il quale già si è adombrato in passato un probabile collegamento con il titolare della denunciante, ancorché evaso dal Collegio Sindacale in carica.

Nel contestare recisamente le anzidette eccezioni espresse dal Socio Denunciante, questo Comitato ritiene di avere adempiuto ai propri doveri svolgendo tempo per tempo le verifiche imposte dalle circostanze e fornendo le repliche di competenza in occasione delle assemblee celebratesi nel 2018 e nel 2019, senza altresì rinvenire profili di censurabilità e/o elementi tali da richiedere specifiche iniziative da parte dell'organo di controllo.

Onde astenerci in questa sede dal replicare i riscontri alle reiterate istanze di FINEMA S.R.L., rinviando alla consultazione dei relativi atti assembleari per la trattazione dei temi che per un puntuale riferimento all'argomento così richiamiamo per sommi capi:

- gestione del recupero dei crediti nei confronti della clientela
- azione promossa dalla Cattolica Assicurazioni nei confronti della Parrocchia dei Santi Tommaso e Andrea di Pontevico;
- atti di citazione notificati alla clientela senza successiva iscrizione a ruolo della causa;
- intimazione di pagamento di premi rivolta alla società denunciante;
- comportamenti anomali tenuti dalla Agenzia di Calvisano (BS) nei confronti di clientela in occasione della scadenza di polizza RCA;

- supposto ammanco di Euro 50.000.000 a titolo di premi non incassati nell'esercizio 2014 (Denuncia ex art. 2408 C.C. del Socio Tavernini).

Inoltre, FINEMA S.R.L., asserendo la pregressa mancata spiegazione, reitera ulteriori richieste di informazioni e valutazioni esposte nei precedenti interventi e riguardanti nello specifico e secondo una sintetica descrizione:

- il numero di azioni legali che, annualmente, vengono intraprese nei confronti della clientela per il recupero di premi insoluti e poi abbandonate senza giustificazione;

- i mandati professionali e consulenze legali e di recupero crediti, con precisazione di nominativi, corrispettivi pattuiti e costi di tali azioni;

- i mancati guadagni conseguenti all'abbandono di clienti per iniziative vessatorie e pretestuose promosse dalla Compagnia;

- il numero di polizze che annualmente si risolvono di diritto ex art. 1901 C.C. per non avere la Compagnia agito nel termine ivi previsto specificando i nominativi di professionisti e/o società affidatari dell'incarico di recupero;

- determinazione e congruità del corrispettivo pagato per l'acquisizione della partecipazione in CattRE S.A.;

- ragioni economiche e tecniche dell'operazione, nonché profittabilità della stessa in relazione con quelli attesi nel Piano d'impresa 2018-2020;

- gli intermediari incaricati dalla venditrice MONRIF S.p.A. nella compravendita dell'hotel Royal Carlton di Bologna, acquistato da Finanziaria Internazionale Investments Società di Gestione per conto del Fondo Euripide;

- redditività attesa dall'investimento e compatibilità della stessa con il Piano Industriale 2018-2020;

- andamento degli accordi di riassicurazione con il gruppo Berkshire Hathaway;

- indicazione delle compagnie di riassicurazione avvicendatesi al gruppo Berkshire Hathaway in taluni accordi;

- possibili conseguenze economiche e reputazionali derivanti dalla contrazione degli accordi con tale gruppo;

- informazioni su procedimento penale attivato dal Denunciante.

A tale riguardo, lo scrivente Comitato ribadisce che trattasi di istanze non pertinenti alla Denuncia ex art. 2408 C.C. e pertanto inammissibili, travalicando le stesse la propria competenza, nonché presupposti e limiti del diritto di informativa del socio quale dalla legge previsti.

Tanto riportato, a conclusione della presente questo Comitato ritiene di nulla dover aggiungere a quanto esposto nei pregressi interventi assembleari, confermandone altresì contenuti e deduzioni, senza omettere di evidenziare all'Assemblea come nella pervicace, sorda riproposizione da parte del socio FINEMA S.R.L. delle proprie istanze si possa celare un patente ricorso abusivo, strumentale ed eccentrico dell'istrumento di cui all'art. 2408 C.C..

#### **PROPOSTA DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO**

Il Consiglio di Amministrazione riunitosi il 15 maggio 2020, ha formulato la proposta di destinazione dell'utile risultante dal Bilancio al 31 dicembre 2019, mettendola a disposizione del pubblico nei termini e con le modalità previste dall'art. 154-ter del TUF.

In particolare, il Consiglio di Amministrazione ha deciso di attenersi alle raccomandazioni espresse dagli Organi di Vigilanza in relazione al contesto generato dalla pandemia, non prevedendo alcuna distribuzione di dividendo, con conseguente assegnazione del risultato 2019 a riserve.

Al riguardo, lo scrivente Comitato concorda con tale proposta, avendone peraltro unanimemente condiviso la formulazione in qualità di amministratori della Società.

Verona, 25 maggio 2020

IL COMITATO PER IL CONTROLLO SULLA GESTIONE

Dott. Giovanni Glisenti - Presidente

Dott.ssa Federica Bonato

Dott. Cesare Brena