

| | | |
|--|--------------|----------------|
| m_clg 01514602100 | | |
| PROCURA DELLA REPUBBLICA PRESSO IL TRIBUNALE MILANO | | |
| N. 611 | 14 GEN. 2016 | |
| UOR pro. | CO | RUC |
| Funzione | Macrosettore | Azienda |
| Fascicolo | | Sottofascicolo |



Procura della Repubblica presso il Tribunale di Milano

Milano, 14 gennaio 2016

Si comunica che la Procura della Repubblica di Milano nell'ambito dell'inchiesta Banca Monte dei Paschi di Siena ha odiernamente notificato l'avviso ai sensi dell'art. 415 bis c.p.p. per i delitti di false comunicazioni sociali di cui all'art. 2622 cod. civ., manipolazione del mercato di cui all'art. 185 TUF, di falso in prospetto di cui all'art. 173 bis TUF, di ostacolo alle funzioni di vigilanza di Banca d'Italia e Consob di cui all'art. 2638 cod. civ. e per i relativi illeciti amministrativi di cui agli artt. 25 ter lett. b), 25 ter lett. s) e 25 sexies del D. Lgs n. 231/2001, nei confronti delle seguenti persone fisiche ed enti:

- **MUSSARI Giuseppe**, Presidente di BMPS
 - **VIGNI Antonio**, Direttore Generale di BMPS;
 - **PIRONDINI Daniele**, Direttore Finanziario di BMPS;
 - **BALDASSARRI Gian Luca**, Responsabile Area Finanza di BMPS;
 - **DI SANTO Marco**, Responsabile ALM (Asset Liabilities Management e Capital Management) all'interno dell'area Tesoreria e Capital Management di BMPS;
 - **DUNBAR Ivor Scott**, Managing Director – Co-head of Global Capital Markets di Deutsche Bank AG London Branch;
 - **FAISSOLA Michele**, Managing Director – Head of Global Rates di DB London;
 - **FORESTI Michele**, Managing Director – Head of Structured Trading di DB London ;
 - **SCHIRALDI Dario**, Managing Director – Head of Europe Sales di DB London;
 - **VAGHI Matteo Angelo**, Managing Director – Head of Italian Sales di DB London;
 - **VERONI Marco**, Direttore – account manager di DB London in relazione al cliente BMPS
 - **SAYEED Sadeq**, CEO di NOMURA INTERNATIONAL PLC London
 - **RICCI Raffaele**, Responsabile delle vendite per l'Europa e il Medio Oriente di NOMURA.
 - **BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA**
 - **DEUTSCHE BANK AG AG London Branch**
-
- **DEUTSCHE BANK AG**
 - **NOMURA INTERNATIONAL PLC**

Le indagini -svolte dal Nucleo Speciale di Polizia Valutaria di Roma - sono ora concluse in relazione a tutti i filoni d'inchiesta relativi alle operazioni denominate Fresh, Santorini, Alexandria e Chianti Classico.

Le indagini hanno permesso di evidenziare che nei bilanci e nelle situazioni contabili di BMPS comunicati al mercato, comprese tra il bilancio al 31 dicembre 2008 e la relazione trimestrale al 30 settembre 2012, sono stati esposti un:

- **risultato d'esercizio di gruppo** difforme dal vero in misura compresa tra il 15,98% e l'87,62%;
- **patrimonio netto di gruppo** difforme dal vero in misura compresa tra il 2,35% e il 6,20%;
- **patrimonio di vigilanza** difforme dal vero in misura rilevante e quanto ai dati diffusi in relazione all'esercizio 31 dicembre 2008, in misura tale da celare che il coefficiente di solvibilità di BMPS era inferiore al limite minimo regolamentare;
- **capitalizzazione di mercato** difforme dal vero in misura compresa tra il 4,14% e il 24,52%;
- **VaR (Value at Risk)** inferiore al reale come segue:
 - nel 2008, 50 euro/mln in luogo di 94,5 euro/mln;
 - nel 2009, 10 euro/mln in luogo di 78,5 euro/mln;
 - nel 2010, 9,4 euro/mln in luogo di 112,4 euro/mln;
 - nel 2011, 25,4 euro/mln in luogo di 209,2 euro/mln;
 - nella trimestrale al 30.9.2012, 7,6 euro/mln in luogo di 204,7 euro/mln.

Entrando più in dettaglio, le indagini hanno permesso di evidenziare la rappresentazione:

- **nel bilancio consolidato di BMPS relativo all'anno 2008**
di una perdita d'esercizio al lordo delle imposte di euro 92,3 mln in luogo della perdita effettivamente maturata pari a euro 645,3 mln, un utile d'esercizio netto imposte di euro 922,8 mln in luogo dell'utile effettivamente maturato di euro 380 mln e un patrimonio netto di euro 15.103 mln in luogo del patrimonio netto effettivo di euro 14.564 mln;
- **nel bilancio consolidato di BMPS relativo all'anno 2009**
di un utile d'esercizio ante imposte di euro 43,4 mln in luogo della perdita effettivamente maturata pari a euro 362,4 mln, un utile d'esercizio netto imposte di euro 220,1 mln in luogo della perdita effettivamente realizzata di euro 81 mln e un patrimonio netto di euro 17.456 mln in luogo del patrimonio netto effettivo di euro 16.523 mln;
- **nel bilancio consolidato di BMPS relativo all'anno 2010**
di un utile d'esercizio ante imposte di euro 1.327,2 mln in luogo dell'utile effettivamente maturato pari a euro 781,3 mln, un utile d'esercizio netto imposte di euro 985,5 mln in luogo dell'utile effettivamente maturato di euro 619,4 mln e un patrimonio netto di euro 17.426 mln in luogo del patrimonio netto effettivo di euro 16.610 mln;
- **nel bilancio consolidato di BMPS relativo all'anno 2011**
di una perdita di euro 4.521,8 mln in luogo della perdita effettivamente realizzata pari a euro 6.035,5 mln, una perdita d'esercizio netto imposte di euro 4.694,3 mln in luogo della perdita effettivamente realizzata di euro 5.710,9 mln e un patrimonio netto di euro 10.181 mln in luogo del patrimonio netto effettivo di euro 10.118 mln.

17

Il PROCURATORE DELLA REPUBBLICA CC
Dot. Pietro FORNIO