

dott.ssa Patrizia Grieco

Presidente Banca Monte dei Paschi di Siena

Via PEC [sgr.gen@postacert.gruppo.mps.it](mailto:sgr.gen@postacert.gruppo.mps.it)

CC: Consiglio d'Amministrazione e Collegio Sindacale

Gentile Presidente Grieco,

Londra, 14 marzo 2023

**Oggetto - Assemblea dei Soci di Banca Monte dei Paschi di Siena del 20 aprile 2023: Proposte di azione di responsabilità ex 2393 c.c. del socio Bluebell Partners**

Il socio Bluebell Partners Ltd (“**Bluebell**”), possessore di venticinque azioni ordinarie di Banca Monte dei Paschi di Siena (“**MPS**” o la “**Banca**”) propone all’assemblea dei soci due mozioni separate ex. artt. 2392 e 2393 codice civile:

*“azione di responsabilità in solido o in subordine per quanto di rispettiva ragione nei confronti (i) degli ex-amministratori PROFUMO ALESSANDRO e VIOLA FABRIZIO, ai sensi degli artt. 2392 e 2393 codice civile; (ii) dell'ex-Direttore Generale VIOLA FABRIZIO, ai sensi dell'art. 2396 codice civile; in carica al momento dell'approvazione dei bilanci di MPS al 31 dicembre 2012, 31 dicembre 2013, 31 dicembre 2014 e 30 giugno 2015 (anche in concorso con altri soggetti)”*

Distinti saluti,



Giuseppe Bivona

**ASSEMBLEA ORDINARIA**

**DI**

**BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A.**

**20 APRILE 2023**

**Proposta del Socio Bluebell Partners Ltd:**

*“Azione di responsabilità*

*nei confronti*

*dell'ex-Presidente Alessandro Profumo*

*e dell'ex-Amministratore Delegato e Direttore Generale Fabrizio Viola*

*Deliberazioni inerenti e conseguenti”*

**14 marzo 2023**

14 marzo 2023

Signore e signori Azionisti,

Il socio Bluebell Partners Ltd (“**Bluebell**”), possessore di venticinque azioni ordinarie di Banca Monte dei Paschi di Siena (“**MPS**” o la “**Banca**”) propone di:

*“deliberare azione di responsabilità in solido o in subordine per quanto di rispettiva ragione nei confronti (i) degli ex-amministratori PROFUMO ALESSANDRO e VIOLA FABRIZIO, ai sensi degli artt. 2392 e 2393 codice civile; (ii) dell'ex-direttore generale VIOLA FABRIZIO, ai sensi dell'art. 2396 codice civile; in carica al momento dell'approvazione dei bilanci di MPS al 31 dicembre 2012, 31 dicembre 2013, 31 dicembre 2014 e 30 giugno 2015 (anche in concorso con altri soggetti). Informativa agli Azionisti. Delibere inerenti e conseguenti”*

Si illustrano di seguito i fatti rilevanti accaduti nell'esercizio 2022 ai sensi dell'art 2393 c.c..

\*\*\*

Il 14 dicembre 2022, la Procura della Repubblica di Milano<sup>1</sup> ha chiesto il rinvio a giudizio degli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio chiamati a rispondere di false comunicazioni sociali (delitto di cui agli artt. 81 cpv, 110 c.p., 266 co. 1,3 e 4), manipolazione informativa (delitto di cui agli artt. 81 cpv., 110 c.p., 185 d.lgs. 58/1998 TUF, art. 39 co.1 L 262/2005) e falso in prospetto (delitto di cui agli artt. 110 c.p. 173 bis d.lgs. 58/1998 TUF), art. 39 co.1 L.262/2005) con riguardo agli esercizi 2013, 2014 e 2015

---

<sup>1</sup> Nell'ambito del procedimento penale N. 33714/16 RGNR Mod. 21 e N.3502/17 RG GIP

(1<sup>o</sup> semestre) (**Allegato 1**)<sup>2</sup>.

A completamento di indagini avviate nel 2016, la Procura della Repubblica di Milano ha chiesto il rinvio a giudizio degli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio (ed altri) contestando loro che *“con più azioni esecutive del medesimo disegno criminoso, con l'intenzione di trarre in inganno i soci e il pubblico ed al fine di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, esponendo, nel bilancio consolidato relativo all'esercizio 2014 e nella relazione finanziaria semestrale al 30 giugno 2015 fatti materiali non corrispondenti al vero ancorché oggetto di valutazione, nonché omettendo informazioni e/o fatti materiali...in modo concretamente idoneo a indurre in errore”* (Allegato 1).

In particolare, le indagini hanno evidenziato come gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio avevano iscritto nel bilancio consolidato 2014 *“rettifiche relative ai crediti deteriorati per un ammontare complessivo do di euro 7.821 milioni, di cui tuttavia, euro 4.469 milioni sarebbero stati di competenza degli esercizi precedenti”* (Allegato 1).

Con riferimento al prospetto informativo del 6 giugno 2014 relativo all'aumento di capitale di 5.000.000.000, la Procura della Repubblica ha contestato che gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio *“con l'intenzione di ingannare i destinatari del prospetto stesso, esponevano false informazioni ed occultavano notizie in modo idoneo ad indurre in errore i destinatari del prospetto”* (Allegato 1).

La Procura della Repubblica di Milano ha anche contestato con riguardo al prospetto informativo relativo all'aumento di capitale di euro 3.000.000.000 la diffusione *“al mercato di notizie false concretamente idonee a determinare una sensibile alterazione del prezzo dell'azione ordinaria BMPS”*, contestando sul Bilancio 2013 *omesse rettifiche sui crediti deteriorati di “euro 4.456 milioni, con conseguente rappresentazione ingannevole”* (Allegato 1).

La Banca è persona offesa nel procedimento.

---

<sup>2</sup> il documento è disponibile al seguente link:  
<https://www.dropbox.com/scl/fo/h6uz259k9jytsyb3ykib3/h?dl=0&rlkey=5l051f4tmg9sfxc782sx6yusr>

La richiesta di rinvio a giudizio fonda le sue conclusioni, *inter alia*, su due perizie depositate rispettivamente (a) il 26 aprile 2021 dai periti Prof. Gaetano Bellavia e dott.ssa Fulvia Ferradini nominati dal Giudice per le Indagini Preliminari Guido Salvini (**Allegato 2**)<sup>3</sup> e; (b) il 6 maggio 2022 dai periti dott.ssa Stefania Chiaruttini e dott. Luca Minetto nominati dal Pubblico Ministero Roberto Fontana e Giovanna Cavalleri (**Allegato 3**)<sup>4</sup>: “*in estrema sintesi ed in relazione agli aumenti di capitale avvenuti in quegli anni è risultato che le rettifiche nette su crediti non contabilizzate per competenza negli esercizi di cui si è detto per complessivi € 11.420,81 milioni, pari ad € 7.766,15 milioni al netto dell’effetto fiscale, sono di importo pressoché analogo agli intervenuti aumenti di capitale avvenuti fra il 2014 ed il 2015, ammontanti come detto ad € 8 miliardi?*” (Allegato 2).

\*\*

Si ricorda che il 15 ottobre 2020, con sentenza di primo grado pubblicata il successivo 7 aprile 2021 (la “**Sentenza**”, **Allegato 4**)<sup>5</sup> nell’ambito di un separato procedimento<sup>6</sup>, gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio sono già stati riconosciuti colpevoli dal Tribunale di Milano dei reati di false comunicazioni sociali (art. 2622 del Codice Civile) e manipolazione informativa per aver contabilizzato come operazioni in Titoli di Stato due operazioni per un ammontare nominale di cinque miliardi di euro risultate essere derivati occulti, con riferimento ai bilanci, alle relazioni e alle altre comunicazioni sociali della Banca dal 2012 al 2015.

Ad esito del suddetto procedimento, il Tribunale di Milano ha stabilito nella richiamata Sentenza che gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio sono soggetti dotati di “*spiccata capacità a delinquere*”, caratterizzati da notevole “*pericolosità sociale*”

---

<sup>3</sup> il documento è disponibile al seguente link:

<https://www.dropbox.com/scl/fo/h6uz259k9jytsyb3ykib3/h?dl=0&rlkey=5l051f4tmg9sfx782sx6yusr>

<sup>4</sup> il documento è disponibile al seguente link:

<https://www.dropbox.com/scl/fo/h6uz259k9jytsyb3ykib3/h?dl=0&rlkey=5l051f4tmg9sfx782sx6yusr>

<sup>5</sup> il documento è disponibile al seguente link:

<https://www.dropbox.com/scl/fo/h6uz259k9jytsyb3ykib3/h?dl=0&rlkey=5l051f4tmg9sfx782sx6yusr>

<sup>6</sup> 955/2016 RGNR (Tribunale di Milano)

per le condotte di *“singolare offensività”* commesse in quanto amministratori di MSP (2012-2015), colpevoli di aver attuato *“un medesimo disegno criminoso”* (Allegato 4).

Sempre il Tribunale di Milano ha stabilito che gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio hanno una riconoscibile *“inclinazione al mendacio”*, dissimulato con condotte finalizzate ad *“offrire di sé un’immagine immacolata, provvidenziale e salvifica”* con il fine di *“vedere accresciuto (illegittimamente) il proprio personale prestigio”* (Allegato 4).

Il Tribunale di Milano ha poi riconosciuto l’*“insidiosità del falso (perpetrato scientemente)”* nella loro funzione all’epoca dei fatti di amministratori di MPS con la *“compilazione fraudolenta dei bilanci”*. Il Tribunale di Milano, sempre per come stabilito nella richiamata Sentenza, ha riconosciuto la *“piena e consapevole adesione al piano delinquenziale”* da parte degli ex-amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio stigmatizzandone la *“gravità delle condotte (di singolare insidiosità e pure reiteratamente perpetrate)”* e la *“gravità degli addebiti (ostinatamente reiterati con le insidiose modalità descritte)”* avendo operato in *“assoluta malafede”* per trarre un *“ingiusto profitto”* (Allegato 4).

Gli ex-amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio sono stati condannati (primo grado) a sei anni di reclusione, 2,5 milioni di euro di sanzioni, 5 anni di interdizione dai pubblici uffici e 2 anni di interdizione dagli uffici direttivi di imprese.

La Banca è stata dichiarata responsabile degli illeciti amministrativi ex D.lgs. 231/01 e condannata alla sanzione amministrativa pecuniaria di **800.000,00 euro**.

La Banca, in qualità altresì di responsabile civile, è stata inoltre condannata in solido con gli ex-amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio al risarcimento dei danni in favore delle parti civili ammesse da liquidarsi in separato giudizio civile nonché al pagamento delle spese processuali. Il *petitum*, ove determinato, ammonta, con riferimento al procedimento in parola, **a circa 177 milioni di euro**.

A seguito della condanna, il 5 novembre 2020 la Banca ha annunciato accantonamenti per

rischi legali di **circa 400 milioni di euro**.

I suddetti accantonamenti, con conseguente riduzione di patrimonio, riguardavano appunto i contenziosi legali aventi ad oggetto i fatti contestati agli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio nel richiamato procedimento penale.

Gli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio per il ruolo apicale rivestito, sono stati anche responsabili del perfezionamento di due accordi transattivi<sup>7</sup> conclusi nel periodo 2012-2015 con le due banche estere Deutsche Bank e Nomura con cui i derivati occulti erano stati negoziati - le due banche estere sono state anch'esse già condannate in separato procedimento penale - con questo impegnando la Banca a (i) rinunciare alle azioni risarcitorie in sede civile promosse nei confronti delle banche estere onde veder risarcito il danno che gli stessi ex-amministratori Alessandro Profumo e Fabrizio Viola avevano provveduto a quantificare nella misura complessiva di 1,2 miliardi di euro e; (ii) corrispondere complessivamente 800 milioni di euro alle due banche estere per terminare anticipatamente i derivati occulti che anche al momento della chiusura delle operazioni venivano nascosti, **con questo cagionando un danno complessivo al patrimonio della Banca pari a due miliardi di euro**.

Inoltre gli accordi transattivi decisi nel 2013 (Deutsche Bank) e 2015 (Nomura) dagli ex amministratori Alessandro Profumo<sup>8</sup> e Fabrizio Viola, contenevano clausole atte ad impedire a MPS l'esercizio dell'azione di rivalsa e regresso contro Deutsche Bank e Nomura nel caso in cui *"uno o più investitori in azioni o altri strumenti finanziari emessi da MPS promuovano, in ogni sede, giudizi risarcitori e/o restitutori fondati su contestazioni riferibili, in tutto o in parte, o collegate"*, con questo creando un insanabile pregiudizio alla Banca che oggi, a meno di promuovere azione di nullità, in forza dei suddetti contratti transattivi si vede precluso

---

<sup>7</sup> Limitatamente al solo accordo transattivo perfezionato con Deutsche Bank (dicembre 2013) per quanto riguarda l'ex-Presidente Alessandro Profumo, cessato dall'incarico ad agosto 2015

<sup>8</sup> Limitatamente al solo accordo transattivo perfezionato con Deutsche Bank (dicembre 2013)

il diritto di esercitare l'azione di rivalsa e regresso contro le banche estere in caso di soccombenza nelle azioni legali promosse contro di essa.

La Banca ha sostenuto i costi per l'assistenza legale a favore degli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio pari a 3.947.968,06 euro a cui si aggiungono costi di consulenza tecnico-contabile di 703.788,78 euro<sup>9</sup> per un ulteriore danno di **4.651.756,84 euro**.

A questi costi si aggiungono quelli di assistenza legale e tecnico-contabile a favore della Banca nei giudizi civili e penali e nelle controversie stragiudiziali che hanno come fatto-presupposto le condotte illecite degli ex amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio per come accertate dal Tribunale di Milano con la sentenza pubblicata il 7 aprile 2021.

La Banca è parte convenuta in numerosi procedimenti civili chiamata a rispondere dagli ex-soci del danno da investimento avente come fatto presupposto sia la falsa contabilizzazione dei derivati sia la falsa contabilizzazione dei crediti nel periodo 2012-2015, di cui al rinvio a giudizio del 14 dicembre 2022.

A tutto questo si aggiunge l'enorme danno reputazionale subito dalla Banca, incluso quello derivante dalla richiesta di rinvio a giudizio emesso dalla Procura della Repubblica il 14 dicembre 2022.

A tutt'oggi l'attuale Consiglio d'Amministrazione della Banca presieduto dalla Presidente Patrizia Grieco non ha proposto ai soci di deliberare l'azione sociale di responsabilità, nonostante i danni ingenti causati dagli ex-amministratori PROFUMO Alessandro e VIOLA Fabrizio anche sotto il profilo reputazionale.

\*\*

---

<sup>9</sup> dati aggiornati al 31 dicembre 2021 (fonte: MPS)

**Proposta di delibera**

**Il socio Bluebell Partners Ltd propone di deliberare azione di responsabilità in solido o in subordine per quanto di rispettiva ragione nei confronti (i) degli ex-amministratori PROFUMO ALESSANDRO e VIOLA FABRIZIO, ai sensi degli artt. 2392 e 2393 codice civile; (ii) dell'ex-Direttore Generale VIOLA FABRIZIO, ai sensi dell'art. 2396 codice civile; in carica al momento dell'approvazione dei bilanci di MPS al 31 dicembre 2012, 31 dicembre 2013, 31 dicembre 2014 e 30 giugno 2015 (anche in concorso con altri soggetti).**

**Delibera**

di autorizzare l'esercizio dell'azione sociale di responsabilità, ai sensi degli artt. 2392, 2393 e 2396, cod. civ., nonché ogni altra iniziativa opportuna (anche in via di rivalsa o regresso) nei confronti, degli ex-amministratori PROFUMO ALESSANDRO e VIOLA FABRIZIO in carica al momento dell'approvazione dei bilanci al 31 dicembre 2012, 31 dicembre 2013, 31 dicembre 2014 ad al 30 giugno 2015 finalizzata al risarcimento di ogni danno, patrimoniale e non (anche di natura reputazionale), *patito e patiendo*, che la Banca dovesse subire o aver subito per effetto o in conseguenza della avvenuta violazione da parte degli anzidetti esponenti aziendali e componenti dell'organo di gestione (anche in concorso con altri soggetti) nel periodo in cui hanno rivestito le rispettive cariche, degli obblighi, per quanto di rispettiva competenza, di cui agli articoli 2381, 2391, 2391 bis, 2392 e 2396 cod. civ., nonché di ogni altra disposizione di legge o regolamentare che disciplina le regole di condotta cui gli appartenenti alla direzione generale e gli amministratori devono improntare il proprio operato, nonché di ogni altra disposizione normativa applicabile, ivi incluso l'art. 2043 cod. civ. e, così, in via esemplificativa e non esaustiva, di tutti i danni, patrimoniali e non, anche di natura reputazionale per i fatti sopra richiamati.