

ANNUNZI GIUDIZIARI

NOTIFICHE PER PUBBLICI PROCLAMI

TRIBUNALE DI LODI
Ufficio del Giudice per le Indagini Preliminari
Tel. 0371/499204 - Fax 0371/499332

N. 51/06 R.G. N.R.
N. 1320/06 R.G. GIP

*Avviso alle persone offese di fissazione
dell'udienza preliminare (art. 419, comma 1 C.P.P.)*

L'ausiliario dr.ssa Barbara Ferrante in relazione alla richiesta di rinvio a giudizio depositata dal Pubblico Ministero in data 19.11.2007 nel procedimento N. 1320/06 R.G.GIP nei confronti di :

BENEVENTO Giovanni, ZONCADA Desiderio, OLMO Giorgio, FIORANI Gianpiero, BARILLA Luca, CHIARAVALLE Giorgio, FERRARI Francesco, GATTONI Carlo, LANZONI Domenico, MAYR ERICH, MOLINARI AMATO Luigi, PAVESI Carlo, PREMOLI Antonio, SAVOLDI Osvaldo, TESSERA Enrico, VISCONTI DI MODRONE Gianmaria, ZUCCHETTI Domenico, CASTELLOTTI Guido Duccio, GOISIS Giannadrea, ARALDI Roberto, BONAZZI Paolo Giacinto, QUARTIERI Aldino, BONI Gianfranco, VISMARA Giovanni, SAVARE' Attilio,

per i reati di cui agli artt. artt. 81 cpv., 110 c.p., 2622, commi I e III, c.c., commessi in Lodi nel marzo 2004 e nel marzo 2005.

visto il decreto con il quale il giudice dell'udienza preliminare dott. Alessandro Conti ha disposto che la notifica per pubblici annunci ai sensi dell'art. 155 c.p.p. nei confronti dei soci della B.P.I. S.c.a r.l. sia eseguita:

- mediante pubblicazione, per una sola volta, sulla Gazzetta Ufficiale della Repubblica dell'avviso di fissazione d'udienza unitamente alla richiesta di rinvio a giudizio formulata dal pubblico ministero;
- mediante pubblicazione dell'avviso di fissazione dell'udienza sul quotidiano "Il Corriere della Sera";

A V V I S A

le persone offese del presente procedimento identificate come soci della Banca Popolare Italiana S.c. a r.l. alle date del commesso reato che il Giudice per l'Udienza Preliminare Dr. Alessandro Conti ha fissato per il giorno 5 marzo 2008 ore 9.00 in Tribunale Lodi aula piano 2° scala "B" l'Udienza Preliminare in relazione alla richiesta di Rinvio a Giudizio depositata dal Pubblico Ministero.

Si allega al presente avviso la richiesta di rinvio a giudizio formulata dal Pubblico Ministero.

Lodi, 14.12.2007

Il cancelliere

Barbara Ferrante

Procura della Repubblica
presso il Tribunale di Lodi

RICHIESTA DI RINVIO A GIUDIZIO
- artt. 416, 417 c.p.p., 130 D.Lv. 271/89 -

Il Pubblico Ministero dott.ssa Alessandra Simion, Sost. Procuratore della Repubblica presso il Tribunale di Lodi,

Visti gli atti del procedimento penale indicato in epigrafe, nei confronti di:

BENEVENTO Giovanni, nato a Lodi l'1.3.1935, residente a Lodi via Paolo Gorini 18 Difeso di fiducia dall'Avv. Nerio Diodà e Stefano Goldstein del Foro di Milano con studio in Milano viale Piave 12, ove è elett.domic.

ZONCADA Desiderio, nato a Lodi il 30.10.1935, residente a Lodi via Dante 14 Difeso di fiducia dall'Avv. Mucci Luca del Foro di Monza e dall'Avv. Luca Giuliante del Foro di Milano, con studio in Milano via Santa Sofia 6, ove è elett.domic.

OLMO Giorgio, nato a Crema (CR) il 26.7.1943, residente a Crema via XX Settembre 91 Difeso di fiducia dall'Avv. Luca Di Stefano del Foro di Milano con studio in Milano via Freguglia 4

FIORANI Gianpiero, nato a Codogno il 12.9.1959, residente a Lodi via Donizetti 1 Difeso di fiducia dall'Avv. Michele Apicella del Foro di Lodi, con studio in Lodi via Gabba 2 ove è elett.domic.

BARILLA Luca, nato a Milano il 12.5.1960, residente a Parma via mulattiera superiore 9/1, Difeso di fiducia dagli Avv.ti Marco De Luca e Michele De Luca del Foro di Milano, con studio in Milano piazza Castello 21, ove è elett.domic.

CHIARAVALLE Giorgio, nato a Castrate Sempione (VA) il 10.5.1935, residente a Gallarate (VA) via Postcastello 12 Difeso di fiducia dall'Avv. Cesare Cicorella del Foro di Busto Arsizio con studio in Busto Arsizio via Castiglioni 10, ove è elett.domic.

FERRARI Francesco, nato a Lodi il 4.9.1942, residente a Lodi viale IV Novembre 11 Difeso di fiducia dagli Avv.ti Paolo Grasso del Foro di Milano, con studio in Milano via Podgora 13 e Avv. Manuela Minojetti del Foro di Lodi con studio in Lodi via Gorini 12

GATTONI Carlo, nato a Milano il 6.5.1946, residente in Meleti (LO) via Roma 2 Difeso di fiducia dall'Avv. Paolo Dondina del Foro di Milano, con studio in Milano via Savarè 1

LANZONI Domenico, nato a Fontanelice (BO) il 2.11.1944, residente a Imola via Mameli 22 Difeso di fiducia dall'Avv. Vincenzo Armando D'Apote del Foro di Bologna con studio in Bologna via Marsili 5

MAYR ERICH, nato a Cannes il 16.5.1936, residente a Bolzano vicolo Sabbia 14 Difeso di fiducia dall'Avv. Paolo Siniscalchi del Foro di Milano, con studio in Milano in via Podgora 13, ove è elett.domic.

MOLINARI AMATO Luigi, nato a Mercato San Severino (SA) il 27.2.1939, residente a Rapallo (GE) via S. Michele di Pagana 3 Difeso di fiducia dall'Avv. Tommaso Cortesi del Foro di Bergamo, con studio in Bergamo via S. Antonino 3, ove è elett.domic.

PAVESI Carlo, nato a Lodi Vecchio l'11.2.1946, residente a Lodi Vecchio cascina S. Marco s.c. Difeso di fiducia dall'Avv. Cesare Cicorella del Foro di Busto Arsizio con studio in Busto Arsizio via Castiglioni 10, ove è elett.domic.

PREMOLI Antonio, nato a Lodi il 7.2.1937, residente a Lodi via XX Settembre 30 Difeso di fiducia dall'Avv. Cesare Cicorella del Foro di Busto Arsizio con studio in Busto Arsizio via Castiglioni 10, ove è elett.domic.

SAVOLDI Osvaldo, nato a Ghedi (BS) il 29.3.1948, residente in Ghedo (BS) viale della Rimembranza 45 Difeso di fiducia dall'Avv. Paolo Grasso del Foro di Milano, con studio in Milano via Podgora 13 ove è elett.domic. e dall'Avv. Manuela Minojetti del Foro di Lodi

TESSERA Enrico, nato a Lodi il 29.1.1939, residente a Lodi via Garibaldi 73 Difeso di fiducia dall'Avv. Cesare Cicorella del Foro di Busto Arsizio, con studio in Busto Arsizio via Castiglioni 10 ove è elett.domic.

VISCONTI DI MODRONE Gianmaria, nato a Roma il 7.5.1935, residente a Vigolzone (PC) località Grazzano Visconti Difeso di fiducia dall'Avv. Alberto Mori e Roberta Guainieri del Foro di Milano, con studio in Milano piazza San Pietro 2, ove è elett.domic.

ZUCCHETTI Domenico, nato a Corneigliano Laudese il 5.2.1938 residente in Lodi Corso Vittorio Emanuele II n. 21 Difeso di fiducia dall'Avv. Cesare Cicorella del Foro di Busto Arsizio, con studio in Busto Arsizio via Castiglioni 10 ove è elett.domic.

CASTELLOTTI Guido Duccio, nato a Livraga il 25.3.1947, residente a Lodi via San Martino 12, elett.domic. presso lo studio del difensore di fiducia Avv. Luca Di Stefano Difeso di fiducia dall'Avv. Luca Di Stefano del Foro di Milano, con studio in Milano via Freguglia 4

GOISIS Giannadrea, nato a Ponte San Pietro (BG) il 4.5.1945, residente a Lodi via Perosi 2/B Difeso di fiducia dall'Avv. Luca Luparia e Giulio Luparia del Foro di Milano, con studio in Milano viale Pavia 16 ove è elett. dom.

ARALDI Roberto, nato a Soresina (CR) il 10.8.1942, residente a Milano Corso di Porta Vicentina 21 Difeso di fiducia Dall'Avv. Paolo Grasso del Foro di Milano con studio in Milano via Podgora 13 e dall'Avv. Giovanni Dedola del Foro di Milano con studio in via Visconti di Modrone 8/6 ove è elett.domic.

BONAZZI Paolo Giacinto, nato a Tirano (SO) il 23.11.1954, residente a Milano via Valenza 5 Difeso di fiducia dall'Avv. Luca Luparia del Foro di Milano, con studio in Milano viale Piave 16 ove è elett.domic.

QUARTIERI Aldino, nato a Corno Giovine (LO) l'1.1.1949, residente a Lodi via Precacesa 13 Difeso d'ufficio dall'Avv. Silvia Allais del Foro di Lodi con studio in Lodi via Battaggio 14

BONI Gianfranco, nato a Lodi il 21.5.1958, residente a Lodi via Passerini 1 Difeso di fiducia dall'Avv. Francesco Mucciarelli e Avv. Luisa Mazzola del Foro di Milano con studio in Milano via Manin 3

VISMARA Giovanni, nato a Milano il 14.2.1968, residente a Milano via Alzaia Naviglio Grande 46 Difeso di fiducia dall'Avv. Andrea Fares del Foro di Milano con studio in Milano via Podgora 11 ove è elett.domic.

SAVARE' Attilio, nato a Lodi il 19.9.1959, residente a Lodi via Mons. Beccaria 37 difeso di fiducia dall'Avv. Gianluca Sala del Foro di Lodi, con studio in Lodi via Gabba 2, ove è elett.domic.

IMPUTATI

A) Artt. 81 cpv, 110 c.p., 2622 co. 1 e 3 c.c. perché BENEVENTO Giovanni quale Presidente del Consiglio di Amministrazione della Banca Popolare di Lodi S.c.a.r.l. (ora Banca Popolare Italiana Soc. Coop.), ZONCADA Desiderio quale Vice Presidente Vicario, OLMO Giorgio quale Vice Presidente, FIORANI Gianpiero quale Amministratore Delegato, BARILLA LUCA (amministratore al 31.12.2003), CASTELLOTTI Guido Duccio (amministratore al 31.12.2004), CHIARAVALLE Giorgio, FERRARI

Francesco, GATTONI Carlo, LANZONI Domenico, MAYR Erich, MOLINARI Amato Luigi, PAVESI Carlo, PREMOLI Antonio, SAVOLDI Osvaldo, TESSERA Enrico, VISCONTI DI MODRONE Gianmaria, ZUCCHETTI Domenico quali amministratori (Benevento Giovanni, Zoncada Desiderio, Olmo Giorgio, Fiorani Gianpiero, Ferrari Francesco, Lanzoni Domenico, Zucchetti Domenico anche quali componenti del Comitato Esecutivo), GOISIS Gianandrea quale Presidente del Collegio Sindacale, ARALDI Roberto, BONAZZI Paolo Giacinto, QUARTIERI Aldino quali Sindaci Effettivi, e SAVARE' Attilio quale Direttore di Gruppo del Settore Amministrazione, VISMARA Giovanni quale Direttore di Gruppo del Settore Corporate Management, BONI Gianfranco quale Direttore di Gruppo del Settore Finanza e Mercato, con l'intenzione di ingannare i soci e il pubblico, al fine di conseguire per sé o per altri un ingiusto profitto, nei bilanci e nelle relazioni dirette ai soci e al pubblico esponevano fatti materiali non rispondenti al vero ed omettevano informazioni la cui comunicazione è imposta dalla legge sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società in modo idoneo ad indurre in errore i destinatari sulla predetta situazione, ed in particolare:

- opzioni put con Deutsche Bank del 2004 (azioni Reti Bancarie Holding S.p.A.)

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 20 "Interessi ed altri oneri assimilati", gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 53.646,58 calcolati sullo strike price di € 17.186.460,00 ad un tasso pari all'Euribor a tre mesi, per il periodo di durata dell'operazione;

nello Stato Patrimoniale alla voce 50 "Altre Passività" gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 53.646,58 calcolati sullo strike price di € 17.186.460,00;

nei Conti d'Ordine alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo all'opzione put concessa a Deutsche Bank AG – London su n.429.662 azioni Reti Bancarie Holding S.p.A. per un ammontare complessivo pari a € 17.186.460,00.

- opzioni put Victoria & Eagle Strategic Fund (azioni BPI):

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", il profitto da operazioni finanziarie derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione delle opzioni put stipulate con Victoria & Eagle con sottostanti azioni (BPL) per un ammontare complessivo di Euro 5.499.800, al lordo dell'effetto fiscale;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 130 "Altre attività" sottovoce "Contropartite valutazione contratti" l'importo di Euro 5.499.800,00, quale valutazione dell'onere da sostenersi per l'esecuzione delle opzioni put stipulate con Victoria & Eagle con sottostanti azioni (BPL);

nei Conti d'Ordine, alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo alle opzioni put concesse al fondo (V&E) per un ammontare complessivo pari a Euro 63.120.400,00, con riguardo alle opzioni put con sottostanti azioni BPL

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione delle opzioni put stipulate con Victoria & Eagle con sottostanti azioni (BPL) per un ammontare complessivo di Euro 2.344.200,00, al lordo dell'effetto fiscale;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 50 "Altre passività" sottovoce "Contropartite valutazione contratti" l'importo di Euro 2.344.200,00, quale valutazione dell'onere da sostenersi per l'esecuzione delle opzioni put stipulate con Victoria & Eagle con sottostanti azioni (BPL);

nei Conti d'Ordine, alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo alle opzioni put concesse al fondo (V&E) per un ammontare complessivo pari a Euro 63.120.400,00, con riguardo alle opzioni put con sottostanti azioni BPL.

- **opzioni put Victoria & Eagle (Obbligazioni Fingruppo Holding):**

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003 la BPL **ometteva di rilevare:**

nei **Conti d'Ordine**, alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo alle opzioni put concesse al fondo (V&E) per un ammontare complessivo pari a Euro 126.310.800,00, con riguardo alle opzioni put con sottostanti obbligazioni Fingruppo Holding S.p.A;

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004 la BPL **ometteva di rilevare:**

nei **Conti d'Ordine**, alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo alle opzioni put concesse al fondo (V&E) per un ammontare complessivo pari a Euro 126.310.800,00, con riguardo alle opzioni put con sottostanti obbligazioni Fingruppo Holding S.p.A;

- **equity linked swap stipulato con Société Générale**

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004 la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico: alla Voce 60 intestata "Profitti e perdite da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dai margini negativi del contratto di "Equity Linked Swap" per un ammontare complessivo di 3.900.000,00 Euro;

alla Voce 60 intestata "Profitti e perdite da operazioni finanziarie", il profitto finanziario derivante dalla valutazione del contratto di "Equity Linked Swap" al 31 dicembre 2004, che tenuto conto della media delle quotazioni del mese di dicembre 2004 delle azioni BPI, ha avuto riflessi positivi nel conto economico per un ammontare complessivo di 4.618.169,51 Euro, rilevati sottoconto intestato "Proventi Deriv. - Rival Opz su titoli";

alla Voce 50 intestata "Commissioni passive", la commissione passiva corrisposta per contratto di "Equity Linked Swap" per un ammontare complessivo di 700.000,00 Euro.

nello Stato Patrimoniale alla Voce 130 "Altre Attività", la contropartita patrimoniale derivante dalla rilevazione del componente positivo di reddito di cui al precedente punto, attraverso un incremento dell'ammontare complessivo del sottoconto "Deb.Div.Controp.Rival. Fuori Bilanc." per 4.618.169,51 Euro.

menzionare in nota integrativa l'impegno relativo al contratto di "equity linked swap" stipulato con Société Generale per un ammontare complessivo pari a Euro 45.600.000,00.

- equity swap stipulato con Dresdner Bank

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione del contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank con sottostanti azioni (BPL) per un ammontare complessivo di Euro 6.454.000,00, al lordo dell'effetto fiscale;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 50 "Altre Passività" la perdita finanziaria derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione del contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank per un ammontare complessivo di Euro 6.454.000,00;

nei Conti d'Ordine, alla voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo al contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank per un ammontare complessivo pari a Euro 25.000.000,00.

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione del contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank con sottostanti azioni (BPL) per un ammontare complessivo di Euro 8.574.000,00, al lordo dell'effetto fiscale;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 50 "Altre Passività" la perdita finanziaria derivante dalla valutazione dell'onere di esecuzione del contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank per un ammontare complessivo di Euro 8.574.000,00;

nei conti d'ordine, alla Voce 20 del conto "Impegni" sottovoce "Impegni ad utilizzo incerto", l'impegno relativo al contratto di equity swap stipulato con Dresdner Bank per un ammontare complessivo pari a Euro 25.000.000,00;

- Total Return Swap con Goldman Sachs

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL:

iscriveva non correttamente **nel Conto Economico** nella voce 40 "Commissioni attive" l'importo di 10 milioni di euro incassato a fronte del derivato Signum. Tale importo avrebbe dovuto essere contabilizzato nella voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie" del medesimo conto economico;

non contabilizzava **nel Conto Economico** alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie" l'onere pari a 10 milioni di euro derivante dal contratto;

non contabilizzava **nello Stato Patrimoniale** alla voce 50 "Altre passività" tra le "Contropartite valutazione contratti derivati", un importo di 10 milioni di euro in contropartita dell'effettuazione della valutazione del TRS in argomento;

non contabilizzava nei conti d'ordine nella voce 30 Sezione Garanzie e Impegni, l'impegno scaturente dal derivato.

- Contratto d'investimento stipulato con il Gruppo Aviva

nel bilancio d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPI **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 110 "Altri oneri di gestione" un importo, al lordo delle imposte, pari a € 9.639.130,00, riferibili agli oneri relativi al contratto di investimento stipulato nel 2004 con Aviva nell'abito dell'accordo di bancassurance in essere con la stessa società;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 50 "Altre Passività" un importo, al lordo delle imposte, pari a € 9.639.130,00, riferibili agli oneri relativi al contratto di investimento stipulato nel 2004 con Aviva.

- Opzioni Put e Call con Deutsche Bank del 2003 (su azioni Bipielle Investimenti S.P.A)

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 20 "Interessi ed altri oneri assimilati", gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 3.913.702,73;

nello Stato Patrimoniale alla voce 50 "Altre Passività" gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 3.913.702,73.

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare**

nel Conto Economico alla Voce 20 "Interessi ed altri oneri assimilati", gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 7.187.057,58 calcolati sullo strike price € 329.999.999,00 ad un tasso pari all'Euribor a tre mesi, per il periodo di durata dell'operazione;

alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie" l'onere derivante dall'effetto negativo della valutazione dell'opzione sulle azioni Banca Popolare di Lodi, pari 5,7 milioni di euro, in aggiunta alle svalutazioni già rilevate nell'esercizio 2003 (pari a 27 milioni di euro).

nello Stato Patrimoniale alla voce 50 "Altre Passività" gli interessi passivi per un ammontare complessivo di € 11.100.760,31 calcolati sullo strike price di € € 329.999.999,00, nonché l'onere derivante dall'effetto negativo della valutazione dell'opzione sulle azioni Banca Popolare di Lodi, pari 5,7 milioni di euro.

- Titolo Angus 188:

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla corretta valutazione del titolo Angus 188 per un ammontare complessivo di euro 40.000.000,00 al lordo dell'effetto fiscale.

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla corretta valutazione del titolo Angus 188 per un ammontare complessivo di euro 36.906.499,00 al lordo dell'effetto fiscale;

nell'attivo dello **Stato Patrimoniale** alla Voce 50 "Obbligazioni ed altri titoli di debito" sottovoce "c) di enti finanziari" attraverso l'imputazione in positivo di euro 204.093.501, relativi alla corretta contabilizzazione dei titoli in questione.

- Titolo Angus 189:

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla corretta valutazione del titolo Angus 188 per un ammontare complessivo di euro 56.700.000,00 al lordo dell'effetto fiscale.

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel **Conto Economico** alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie", la perdita finanziaria derivante dalla corretta valutazione del titolo Angus 189 per un ammontare complessivo di euro 17.658.260,00 al lordo dell'effetto fiscale.;

nell'attivo dello **Stato Patrimoniale** alla Voce 50 "Obbligazioni ed altri titoli di debito" sottovoce "c) di enti finanziari" attraverso l'imputazione in positivo di euro 20.608.693,80 relativi alla corretta contabilizzazione dei titoli in questione.

- Titolo Dexia:

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **ometteva di rilevare:**

nel Conto Economico alla Voce 60 "Profitti (Perdite) da operazioni finanziarie" l'importo di Euro 6.766.638,49 (al lordo dell'effetto fiscale) quale svalutazione già maturata del titolo obbligazionario Dexia;

nello Stato Patrimoniale alla Voce 50 "Obbligazioni ed altri titoli di debito" l'importo di Euro 6.766.638,49 quale minor valore del titolo Dexia in portafoglio.

- Titolo Signum:

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2004, la BPL **iscriveva non correttamente:**

nel Conto Economico nella voce 10 "Interessi attivi e proventi assimilati" l'importo di 8 milioni di euro incassato all'atto dell'acquisto dei titoli Signum. Tale importo avrebbe dovuto essere contabilizzato nell'attivo dello Stato Patrimoniale a decremento del valore del titolo Signum e non nel Conto Economico ad incremento degli interessi attivi;

nello Stato Patrimoniale nella voce 50 "Obbligazioni e altri titoli di debito", sottovoce "c) di enti finanziari", i titoli Signum per un valore pari al nominale, ossia pari a 50.000.000 di euro, e non ad un importo pari a tale valore decurtato dell'up-front incassato. Vi è da aggiungere, comunque, che per la redazione del bilancio di esercizio il valore dei titoli, correttamente iscritto, doveva essere soggetto a valutazione.

- Operazione di cartolarizzazione "Tiepolo Finance 2"

nei bilanci d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2003 ed al 31 dicembre 2004, la BPL ometteva di menzionare:

in nota integrativa, l'impegno afferente il contratto derivato "coupon swap transaction", stipulato con Dresdner Bank in data 29.4.2003, che comportava una non completa informativa dell'operazione posta in essere, nella nota integrativa individuale e consolidata, ed un diverso importo nella tabella 10.5 alla voce "Operazioni a termine di negoziazione senza scambio in capitale: altri valori.

in nota integrativa, nella sezione 11.8 della nota integrativa individuale e consolidata, ometteva di indicare i rischi di credito esistenti sulla "Tranche Mezzanine" da € 151 milioni sottoscritta da Dresdner Bank AG

e in tal modo cagionavano un danno patrimoniale ai soci e ai creditori, determinando una variazione del risultato economico di esercizio, al lordo delle imposte, superiore al 5% (ed in particolare, pari al 65,645% del risultato economico d'esercizio del bilancio d'esercizio del 2003, e del 65,200 % del risultato economico del bilancio consolidato 2003; pari al 64,757 % del risultato economico del bilancio d'esercizio 2004, e del 28,476% del risultato economico del bilancio consolidato 2004).

In Lodi, nel marzo 2004 e nel marzo 2005

Identificata la persona offesa in:

Banca Popolare di Lodi S.p.A.(già Banca Popolare Italiana Società Cooperativa) e soci

Evidenziata l'acquisizione delle seguenti fonti di prova:

- Segnalazione della CONSOB del 23.12.2005; relazione ispettiva della Banca d'Italia; Bilanci Banca Popolare di Lodi Scarl relativi alle annualità 2003 e 2004; misura camerale storica; decreto esibizione del 2.2.2006 e relativi verbali di acquisizione della documentazione del 7.2.2006 e del 13.2.2006; decreto esibizione del 22.2.2006 e relativi verbali di acquisizione della documentazione del 23.2.2006, 15.3.2006, 5.4.2006, 6.4.2006, 11.4.2006 e relativi allegati; decreto esibizione del 31.10.2006 e relativi verbali di acquisizione della documentazione del 31.10.2006, 20.11.2006, 21.11.2006, 22.11.2006, 27.11.2006, 4.12.2006, 5.12.2006, 6.3.2007, 12.3.2007, 27.3.2007, 2.4.2007 e relativi allegati; decreto perquisizione della Deloitte & Touche in data 8.3.2006 e relativo verbale di perquisizione; verbali delle operazioni del Nucleo Regionale Polizia Tributaria della Lombardia compiute in data 21.11.2006, 14.3.2007, 29.5.2007, 7.6.2007, 8.6.2007 e 14.6.2007; annotazioni del Nucleo Regionale Polizia Tributaria della Lombardia in data 17.5.2006, 13.7.2006, 10.8.2006, 8.9.2006, 24.10.2006, 28.3.2007 e 11.6.2007; atti del proc. pen. n. 19105/05 della Procura di Milano (denunce della BPI, sit rese dagli ispettori della Banca d'Italia, interrog. resi da Boni Gianfranco, Spinelli Silvano, Fiorani Gianpiero); denuncia presentata da BPI alla Procura di Lodi in data 5.4.2007; sit rese da Longo Gianpiero, Gazzaniga Enrico, Iacopini Maria Giovanna, Negri Raffaele, Giussani Alberto, Boella Mario, Miccoli Marco, Gasparri Alberto, Lucchini Pierluigi, Pezzini Erminio, Pellegrino Mauro, Invernizzi Andrea, Bernardini Umberto, Romito Francesco, Vitalis Antonella, Germani Andrea, Miretta Giuseppe, Bertoli Antonio, Alberici Umberto, Regonesi Marco, Orsini Franco Maria, Vignati Maurizio, Brunetti Ombretta, Susani Andrea; verbali interrog. reso da Motta Riccardo, da Rovelli Andrea, da Lucchini Pierluigi, da Savarè Attilio, da Fiorani Gianpiero, da Mayr Erich; Avviso conclusioni indagini ex art. 415 bis c.p.p. e richiesta rinvio a giudizio relativa al proc. pen. 4390/07 della Procura preses il Tribunale di Milano Visti gli artt. 416, 417 c.p.p.

CHIEDE

l'emissione del decreto che dispone il giudizio nei confronti degli imputati e per i reati sopraindicati.

MANDA

alla Segreteria per gli adempimenti di competenza e in particolare per la trasmissione, unitamente alla presente richiesta, del fascicolo contenente la notizia di reato, la documentazione relativa alle indagini espletate e i verbali degli atti eventualmente compiuti davanti al giudice per le indagini preliminari.

Lodi, 15.11.2007

IL PROCURATORE DELLA
REPUBBLICA

(dott.ssa Alessandra Simion - Sost.)

Il presente avviso annulla e sostituisce quello precedentemente pubblicato nella Gazzetta Ufficiale – parte II – n. 149 del 27 dicembre 2007.