

PARTECIPANTI AL CAPITALE DI ENTI CREDITIZI
 Comunicazioni di cui all'art. 9 della legge n. 281 del 4 giugno 1985, modificato dall'art. 31 della legge n. 55 del 19 marzo 1990
 e dall'art. 4 del decreto legislativo n. 90 del 27 gennaio 1992

Alla BANCA D'ITALIA Filiale di
 All'Ente creditizio

Ritrovato alla BANCA D'ITALIA		
Filiale	Data	Numero
B I M M A A		

Mod. 19/C

Protocollo Banca d'Italia

DICHARANTE		quadro A
Se persona fisica cognome nome luogo di nascita data di nascita codice fiscale	Se persona giuridica, o società di persone denominazione sociale eventuale sigla sociale specie settore di operatività codice fiscale	eventuale codice ABI
comune sede legale o residenza via stato	Data dell'acquisto o della variazione della partecipazione G C M M A A	Codice dell'acquisto o della variazione della partecipazione

ENTE CREDITIZIO PARTECIPATO		quadro B
denominazione capitale sociale o fondo di dotazione n. azioni o quote con diritto di voto di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	codice ABI valore nominale unitario	

AZIONI O QUOTE POSSEDUTE DIRETTAMENTE DAL DICHIARANTE			quadro C
N. azioni o quote possedute titolo del possesso proprietà riportato riportato pegno usufrutto deposito	N. azioni o quote possedute per le quali il dichiarante sia privato del diritto di voto	N. azioni o quote con diritto di voto in caso al soggetto dichiarante di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	

AZIONI O QUOTE POSSEDUTE PER IL TRAMITE DI SOCIETÀ CONTROLLATE, FIDUCIARIE, INTERPOSTA PERSONA			quadro D
N. azioni o quote possedute titolo del possesso proprietà riportato riportato pegno usufrutto deposito	N. azioni o quote per le quali le società controllate, fiduciarie e interposte persone sono private del diritto di voto	N. azioni o quote con diritto di voto in capo a soggetti controllati, fiduciarie e interposte persone di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	

AZIONI O QUOTE POSSEDUTE PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI			quadro E
N. totale del fiduciari N. azioni o quote possedute	N. azioni o quote per le quali il dichiarante sia privato del diritto di voto	N. azioni o quote con diritto di voto in capo al soggetto dichiarante di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	

AZIONI O QUOTE POSSEDUTE DA SOCIETÀ DI GESTIONE DI FONDI COMUNI DI INVESTIMENTO MOBILIARE			quadro F
N. azioni o quote possedute	N. azioni o quote per le quali il dichiarante sia privato del diritto di voto	N. azioni o quote con diritto di voto in capo al soggetto dichiarante di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	

RIEPILOGO	
N. azioni o quote totali possedute di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria N. azioni con diritto di voto possedute di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria	% rispetto al capitale sociale sottoscritto o fondo di dotazione con diritto di voto % rispetto al capitale sociale sottoscritto o fondo di dotazione con diritto di voto nell'assemblea ordinaria % rispetto al capitale sociale sottoscritto o fondo di dotazione con diritto di voto % rispetto al capitale sociale sottoscritto o fondo di dotazione con diritto di voto nell'assemblea ordinaria

data della dichiarazione

B	C	D	E	F
---	---	---	---	---

N° fogli

G	H	L
---	---	---

firma del dichiarante o del legale rappresentante

indirizzo

CAP

Eventuali osservazioni

Elenco dei soggetti cui spetta il diritto di voto con numero di azioni o quote superiori al 2% del capitale o fondo di dotazione con esclusione del dichiarante e di quelli ricompresi nel riquadro H e L.

Repubblica Italiana									
Cognome					Nome				
N. M. A. A.									
Numero									

Mod. 19/C

quadro G

Foglio n. [] [] [] [] [] [] [] [] [] []

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita [] [] [] [] [] [] codice fiscale []		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie [] settore di operatività [] codice fiscale []		eventuale codice ABI []																					
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia [] [] stato [] []		N. azioni o quote per le quali spetta il diritto di voto [] di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria []																							
quadro di provenienza e relativo titolo di possesso <table border="1"> <tr><td>C</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>D</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>E</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		C	1	2	3	4	5	6	D	1	2	3	4	5	6	E									
C	1	2	3	4	5	6																			
D	1	2	3	4	5	6																			
E																									

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita [] [] [] [] [] [] codice fiscale []		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie []		eventuale codice ABI []																					
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia [] [] stato [] []		N. azioni o quote per le quali spetta il diritto di voto [] di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria []																							
quadro di provenienza e relativo titolo di possesso <table border="1"> <tr><td>C</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>D</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>E</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		C	1	2	3	4	5	6	D	1	2	3	4	5	6	E									
C	1	2	3	4	5	6																			
D	1	2	3	4	5	6																			
E																									

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita [] [] [] [] [] [] codice fiscale []		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie []		eventuale codice ABI []																					
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia [] [] stato [] []		N. azioni o quote per le quali spetta il diritto di voto [] di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria []																							
quadro di provenienza e relativo titolo di possesso <table border="1"> <tr><td>C</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>D</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>E</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		C	1	2	3	4	5	6	D	1	2	3	4	5	6	E									
C	1	2	3	4	5	6																			
D	1	2	3	4	5	6																			
E																									

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita [] [] [] [] [] [] codice fiscale []		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie []		eventuale codice ABI []																					
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia [] [] stato [] []		N. azioni o quote per le quali spetta il diritto di voto [] di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria []																							
quadro di provenienza e relativo titolo di possesso <table border="1"> <tr><td>C</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>D</td><td>1</td><td>2</td><td>3</td><td>4</td><td>5</td><td>6</td></tr> <tr><td>E</td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr> </table>		C	1	2	3	4	5	6	D	1	2	3	4	5	6	E									
C	1	2	3	4	5	6																			
D	1	2	3	4	5	6																			
E																									

Distinta dalle società controllate, fiduciarie e dalle interposte persone per il tramite delle quali sono possedute le azioni o quote (solo se è stato riempito il quadro D)

SOCIETA' CONTROLLATA / FIDUCIARIA		
denominazione sociale	eventuale sigla sociale	eventuale codice ABI
specie settore di operativita'	codice fiscale	

Mod. 19/C

quadro H1

Foglio n. _____

SOCIETA' CONTROLLATA; FIDUCIARIA O INTERPOSTA PERSONA TITOLARE DELLE AZIONI O QUOTE CON DIRITTO DI VOTO

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita _____ codice fiscale _____		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie settore di operativita' _____ codice fiscale _____		eventuale codice ABI _____	firma del legale rappresentante _____
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia _____ stato _____		fiduciario rapporto con il soggetto dichiarante _____ di controllo		A diretto tramite il _____ % del capitale con diritto di voto B ed indiretto tramite il _____ % C tramite patto di sindacato D tramite il diritto di nominare o revocare la maggioranza degli amministratori E	
N. azioni o quote possedute titolo del possesso _____ proprietà _____ riportato _____ riportato _____ pegno _____ usufrutto _____ deposito _____		N. azioni o quote possedute per le quali il soggetto è privato del diritto di voto		N. azioni o quote con diritto di voto in capo al soggetto di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria _____	

SOGGETTI INTERPOSTI TRA IL DICHIARANTE ED IL SOGGETTO TITOLARE DELLE AZIONI O QUOTE CON DIRITTO DI VOTO
 Avvertenza: da riempire solo nel caso che tra il dichiarante ed il soggetto titolare delle azioni con diritto di voto intercorrono rapporti di controllo indiretto o comunque tramite altri soggetti

Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita _____ codice fiscale _____		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie settore di operativita' _____ codice fiscale _____		eventuale codice ABI _____	firma del legale rappresentante _____
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia _____ stato _____		fiduciario rapporto con il soggetto dichiarante (o con il soggetto di cui al quadro della pagina precedente) _____ di controllo		A diretto tramite il _____ % del capitale con diritto di voto B ed indiretto tramite il _____ % C tramite patto di sindacato D tramite il diritto di nominare o revocare la maggioranza degli amministratori E	
Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita _____ codice fiscale _____		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie settore di operativita' _____ codice fiscale _____		eventuale codice ABI _____	firma del legale rappresentante _____
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia _____ stato _____		fiduciario rapporto con il soggetto di cui al precedente quadro _____ di controllo		A diretto tramite il _____ % del capitale con diritto di voto B ed indiretto tramite il _____ % C tramite patto di sindacato D tramite il diritto di nominare o revocare la maggioranza degli amministratori E	
Se persona fisica cognome _____ nome _____ luogo di nascita _____ data di nascita _____ codice fiscale _____		Se persona giuridica o società di persone denominazione sociale _____ eventuale sigla sociale _____ specie settore di operativita' _____ codice fiscale _____		eventuale codice ABI _____	firma del legale rappresentante _____
comune sede legale o residenza _____ via _____ sigla provincia _____ stato _____		fiduciario rapporto con il soggetto di cui al precedente quadro _____ di controllo		A diretto tramite il _____ % del capitale con diritto di voto B ed indiretto tramite il _____ % C tramite patto di sindacato D tramite il diritto di nominare o revocare la maggioranza degli amministratori E	

COPIA PER LA BANCA D'ITALIA

PARTECIPANTI AL CAPITALE DI ENTI CREDITIZI

Istruzioni per la compilazione del modello 19/C di cui all'art. 9 della legge n. 281 del 4 giugno 1985 come modificato dall'art. 4 del d. lgs. n. 90 del 27 gennaio 1992

SOGGETTI TENUTI ALL'INVIO

Ai sensi dell'art. 9 della legge n. 281 del 4 giugno 1985, modificato dall'art. 31 della legge n. 55 del 19 marzo 1990 e dall'art. 4 del decreto legislativo n. 90 del 27 gennaio 1992, sono tenuti all'invio della segnalazione, entro trenta giorni dalla data di acquisizione, tutti coloro, persone fisiche e giuridiche, che in via diretta o per il tramite di società controllate o di società fiduciarie o per interposta persona superano la soglia del 2% del capitale sottoscritto rappresentato da azioni o quote con diritto al voto in istituzioni creditizie costituite sotto qualsiasi forma.

N.B. - In caso di partecipazione al capitale di un ente creditizio le cui azioni siano quotate in borsa o ammesse alle negoziazioni al mercato ristretto, andrà utilizzato esclusivamente il modello relativo alle società con azioni quotate (mod. 19/A).

A detta comunicazione, sempre che venga superata la predetta soglia del 2% di possesso, sono altresì tenute le società fiduciarie intestatarie di azioni o quote per conto di terzi, nonché le società di gestione di fondi comuni di investimento mobiliare con riferimento ai complessivi investimenti effettuati con il patrimonio dei fondi gestiti.

I soggetti tenuti all'obbligo della segnalazione dovranno effettuare la comunicazione nell'ipotesi di successiva variazione della partecipazione quando la stessa superi in aumento o in diminuzione il limite dell'1 % del capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto, oppure nell'ipotesi in cui la partecipazione si riduca al di sotto del 2% del capitale sociale come sopra individuato.

Tale comunicazione dovrà essere effettuata entro il termine di trenta giorni dall'operazione che ha determinato la variazione.

La dichiarazione è dovuta inoltre nei casi in cui intervengano variazioni in ordine al contenuto informativo richiesto nei quadri G, H, ed L, come meglio precisato nelle relative istruzioni.

Le società o gli enti facenti capo a società o enti tenuti alla redazione di un bilancio consolidato sono esentate dall'obbligo di effettuare un'autonoma comunicazione qualora quest'ultima venga resa dalla società o ente capogruppo ovvero dalla persona fisica che la controlla.

Nell'ipotesi in cui la società o ente capogruppo non rediga un bilancio consolidato, l'obbligo di cui all'art. 9, legge n. 281/85 può essere assolto con una comunicazione effettuata dal soggetto capogruppo, o dalla persona fisica che lo controlla, a condizione che la comunicazione medesima sia sottoscritta congiuntamente da tutte le società che si pongono, all'interno della catena partecipativa, tra il soggetto dichiarante e la società partecipata.

Ai fini del calcolo della percentuale non va tenuto conto delle azioni prive del diritto di voto (ad esempio, azioni di risparmio); al contrario, occorre tener conto anche di quelle azioni o quote per le quali il socio sia privato *ex lege* (ad esempio, azioni proprie), o per atti di disposizione negoziale (ad esempio, azioni date in garanzia), del diritto di voto sulle medesime.

Nell'ipotesi di azioni o quote oggetto di contratto di pegno e di usufrutto, il creditore pignoratizio e l'usufruttuario dovranno effettuare la segnalazione solo nel caso in cui ad essi spetti il diritto di voto inerente alle azioni o quote.

Nell'ipotesi di azioni o quote possedute a titolo di deposito, il depositario dovrà effettuare la segnalazione solo nel caso in cui esso eserciti discrezionalmente il diritto di voto inerente alle azioni o quote.

Nell'ipotesi di azioni o quote oggetto di contratto di riporto, sia il riportato che il riportatore sono tenuti a rendere la comunicazione ove vengano superati i limiti percentuali previsti dalla norma, specificando inoltre a chi spetti esercitare il diritto di voto.

Le azioni o quote possedute devono essere rapportate, per il calcolo della percentuale, al capitale sottoscritto - rappresentato da azioni o quote con diritto di voto - quale risulta dall'atto costitutivo e dalle successive modificazioni.

In ipotesi di variazione del capitale sociale, gli eventuali obblighi di comunicazione da parte dei soggetti tenuti dovranno essere adempiuti secondo le istruzioni di seguito riportate relative alla compilazione del quadro B.

Per le banche cooperative, la dichiarazione attiene al numero totale delle azioni o quote possedute, indipendentemente dal relativo titolo, conferenti il diritto di partecipare alle assemblee, prescindendo dal numero dei voti che di fatto possono essere espressi in sede assembleare.

Negli enti creditizi pubblici a struttura corporativa, la segnalazione della partecipazione attiene alle quote che attribuiscono il diritto di voto nelle assemblee ordinarie e straordinarie; in particolare, l'obbligo di comunicazione interviene quando un soggetto detiene in via diretta o per il tramite di società controllate o di società fiduciarie o per interposta persona le cennate quote in misura superiore al 2% dell'intero capitale o fondo di dotazione rappresentati da azioni o quote con diritto di voto.

Per gli altri enti creditizi pubblici costituiti sotto forma di fondazione, la segnalazione va effettuata dai soggetti che detengono in via diretta o per il tramite di società controllate o di società fiduciarie o per interposta persona quote di partecipazione o di risparmio partecipativo in misura superiore al 2% dei titoli emessi (quote di partecipazione, quote di risparmio partecipativo).

La comunicazione andrà inviata, in duplice copia, alla Filiale provinciale della Banca d'Italia ove ha sede l'istituzione creditizia partecipata, nonché all'istituzione creditizia stessa presso la quale potrà essere ritirato il modello previsto per la comunicazione. Il modello per le comunicazioni potrà essere richiesto anche alla Associazione Bancaria Italiana.

Ove la sede legale della banca non coincida con la sede centrale la comunicazione andrà inviata alla Filiale provinciale della Banca d'Italia ove ha sede centrale l'ente partecipato.

Le comunicazioni si intendono effettuate nel giorno in cui sono state consegnate direttamente o spedite per lettera raccomandata A.R..

DISPOSIZIONI TRANSITORIE

Entro il 28 maggio 1992 dovranno essere effettuate le comunicazioni relative alle partecipazioni in essere alla data del 29 febbraio 1992, individuate sulla base delle innovazioni introdotte dalle recenti disposizioni in materia.

Tali comunicazioni non sono dovute qualora la percentuale di partecipazione non subisca variazioni, rispetto all'ultima comunicazione resa, a seguito delle suddette innovazioni.

Le variazioni rilevanti ai sensi dell'art. 9 della legge n. 281/85, intervenute nel periodo intercorrente tra il 29 febbraio ed il 28 maggio 1992, dovranno comunque essere comunicate nei termini di cui al predetto articolo.

In tal caso si raccomanda di inviare contestualmente, ove necessario, la comunicazione relativa alla percentuale di partecipazione esistente al 29 febbraio 1992.

MODALITÀ DI COMPILAZIONE

Quadro A: DICHIARANTE

Andranno riportate con precisione, oltre al codice fiscale, per le persone fisiche, le generalità del dichiarante (omettendo eventuali titoli) e, per le persone giuridiche e per le società di persone, la ragione o denominazione sociale, quale risulta dall'atto costitutivo e dalle successive modificazioni, nonché l'eventuale sigla sociale. Qualora il dichiarante sia un'istituzione creditizia andrà indicato anche il relativo codice ABI.

Per la specie e per il settore di operatività, le relative caselle andranno riempite con uno dei seguenti codici:

Specie	Settore di operatività
08 Società semplice	01 Aziende Autonome
41 Società in accomandita per azioni	02 Enti territoriali
42 Società in accomandita semplice	03 Enti pubblici economici
43 Società in nome collettivo	04 Alimentare agricolo
51 Società per azioni	05 Assicurativo
52 Società a responsabilità limitata	06 Bancario
61 Società cooperativa a responsabilità limitata	07 Cartario e Editoriale
62 Società cooperativa a responsabilità illimitata	08 Cementifero
71 Istituzioni creditizie	09 Chimico
72 Comuni, Province e Regioni	10 Commercio
74 Enti e Società non residenti	11 Comunicazioni
14 Enti vari	12 Elettronico
	13 Finanziario
	14 Immobiliare e Edilizio
	15 Meccanico e Automobilistico
	16 Minerale e Metallurgico
	17 Tessile
	18 Altri

- *Causale della dichiarazione*: andrà indicata nell'apposito riquadro la causale della dichiarazione con riferimento ad una delle ipotesi di seguito specificate:

1. Dichiarazione iniziale da effettuare nei casi di superamento del limite del 2% di possesso di azioni o quote per le quali il soggetto dichiarante è, in via diretta o per il tramite di altri soggetti, titolare della partecipazione o del diritto di voto.
2. Dichiarazione da effettuare per variazioni superiori all'1% della partecipazione già comunicata con causale 1, sempre che la variazione non comporti l'ipotesi di cui alla successiva causale 3.

- 3 Dichiarazione da effettuare per la riduzione della percentuale entro il limite previsto del 2%. Tale causale dovrà essere indicata anche nei casi di modifiche del contenuto informativo di cui al quadro A (ad es. cambiamento della titolarità della partecipazione per successione *mortis causa*, cambio di residenza ovvero variazione della denominazione sociale, trasformazione, fusione, trasferimento della sede legale).
- In ipotesi di successione *mortis causa* o di fusione, i nuovi soggetti titolari della partecipazione, oltre ad effettuare una segnalazione a proprio nome (con causale 1 o 2), dovranno comunicare la riduzione della percentuale entro il limite previsto in capo al precedente soggetto dichiarante utilizzando la causale 3.
4. Dichiarazione da effettuare nei casi in cui, non essendosi verificata una delle ipotesi precedenti (causale 1, 2, 3), siano intervenute modificazioni nel contenuto informativo di cui ai quadri G, H ed L come precisato nelle relative istruzioni.

N.B. Qualunque sia la causale della dichiarazione, il modello andrà compilato in tutte le sue parti, indicando la situazione relativa sia al dichiarante sia agli altri soggetti di cui ai quadri G, H ed L, aggiornata al momento di invio della dichiarazione.

- *Data dell'acquisto o della variazione della partecipazione:* andrà indicata la data dalla quale decorre il termine di 30 giorni entro il quale deve essere eseguita la comunicazione.

In caso di trasferimento per successione *mortis causa*, acquisto o trasferimento per atto tra vivi, costituzione di pegno, di usufrutto o di deposito, dovrà farsi riferimento alla data di perfezionamento dell'atto, secondo la rispettiva disciplina civilistica.

Nell'ipotesi in cui le variazioni della percentuale in misura superiore all'1% del capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto si siano verificate per successive fasi o operazioni, si dovrà far riferimento alla data dell'ultima operazione che ha determinato il superamento di detto limite.

- *Codice dell'acquisto o della variazione della partecipazione:* andrà indicato, secondo i codici di seguito riportati, il titolo dell'acquisto o della variazione facendo riferimento all'ultima operazione che determina l'obbligo della segnalazione.

- B) compravendita
- C) acquisto a titolo gratuito per atto tra vivi
- D) successione o acquisizione a causa di morte
- E) pegno
- F) usufrutto
- G) deposito
- H) riporto
- I) altro

Quadro B: ENTE CREDITIZIO PARTECIPATO

Andranno indicati, negli appositi spazi, la denominazione dell'ente creditizio partecipato e il relativo codice ABI.

- *Capitale sociale in azioni o quote con diritto di voto:* andrà indicato il numero delle azioni o quote con diritto al voto rappresentanti il capitale o fondo di dotazione, quale risulta dall'atto costitutivo e dalle successive modificazioni. Per gli enti creditizi pubblici aventi forma corporativa andrà indicato il numero di quote con diritto di voto componenti il capitale o fondo di dotazione.

- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero delle azioni o quote rappresentanti il capitale aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria.

Per le banche cooperative e per gli enti creditizi pubblici si farà riferimento ai dati dell'ultimo bilancio approvato. In particolare, per gli enti creditizi costituiti sotto forma di fondazione andrà indicato complessivamente il numero di titoli o quote di partecipazione e di risparmio partecipativo ricompresi nel capitale o fondo di dotazione dell'ente.

In tutti i casi di variazione del capitale (aumenti, riduzioni, conversioni di obbligazioni) l'eventuale obbligo della segnalazione decorre dal momento in cui l'operazione sul capitale si è conclusa. Tale termine coincide per le società per azioni con l'iscrizione nel registro delle imprese dell'attestazione dell'avvenuta variazione (art. 2444 c.c.)

Sarà opportuno che le banche provvedano a pubblicizzare in forma idonea, anche a mezzo stampa, l'avvenuta variazione del numero di azioni o quote che compongono il proprio capitale o fondo di dotazione. Per le banche cooperative assumono rilievo unicamente le operazioni sul capitale a carattere straordinario.

Quadro C: AZIONI O QUOTE POSSEDUTE DIRETTAMENTE DAL DICHIARANTE

- *Azioni o quote possedute:* il dichiarante dovrà indicare il numero di azioni o quote aventi diritto di voto possedute direttamente, suddivise secondo il titolo del possesso; per le azioni o quote in proprietà e oggetto di contratto di riporto, il riquadro dovrà essere compilato indipendentemente dalla circostanza che il dichiarante sia titolare o meno del diritto di voto.
- *Azioni o quote per le quali il dichiarante sia privato del diritto di voto:* in questo riquadro, che dovrà essere compilato solo dal proprietario che sia privato del diritto di voto ovvero per azioni o quote oggetto di contratto di riporto, dovrà essere indicato il numero di azioni o quote per le quali il dichiarante stesso non sia titolare del diritto di voto. I soggetti cui spetti tale diritto andranno elencati al successivo quadro G, secondo le relative istruzioni.
- *Azioni o quote con diritto di voto in capo al soggetto dichiarante:* andrà indicato il numero complessivo di azioni o quote per le quali il dichiarante è titolare del diritto di voto. Tale numero deve corrispondere alla differenza tra il totale delle azioni o quote possedute ed il totale delle azioni o quote per le quali il soggetto dichiarante sia privato del diritto di voto.
- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero delle azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria, anche ove detto numero coincida con il numero delle azioni o quote indicato nel precedente riquadro.

Quadro D: AZIONI O QUOTE POSSEDUTE PER IL TRAMITE DI SOCIETÀ CONTROLLATE, FIDUCIARIE, INTERPOSTA PERSONA

- *Azioni o quote possedute:* andrà riportato il numero di azioni o quote aventi diritto di voto possedute per il tramite di società controllate (1), fiduciarie e di interposte perso-

(1) Ai fini della definizione di società controllata dovrà farsi riferimento al disposto dell'art. 5-*quater* introdotto dal d.lgs. n. 90/92.

ne, suddivise per titolo di possesso di queste ultime. Per le azioni o quote in proprietà e per quelle oggetto di contratto di riporto, il riquadro andrà compilato indipendentemente dalla circostanza che i soggetti interposti siano titolari o meno del diritto di voto. L'indicazione dei soggetti interposti andrà riportata nel quadro H secondo le relative istruzioni.

Nell'ipotesi in cui le azioni o quote facciano capo, a diverso titolo, a uno o più soggetti (rientranti nelle categorie delle società controllate o fiduciarie o interposte persone), le stesse andranno indicate per ciascun titolo di possesso.

- *Azioni o quote per le quali i soggetti controllati, fiduciari ed interposte persone sono privati del diritto di voto:* in questo riquadro, che dovrà essere compilato solo qualora il proprietario sia privato del diritto di voto ovvero per azioni o quote oggetto di contratto di riporto, dovrà essere indicato il numero di azioni o quote per le quali i soggetti interposti siano privati del diritto di voto anche nell'ipotesi in cui il voto stesso spetti ad altra società controllata, fiduciaria o interposta persona (cfr. istruzioni relative alla compilazione del quadro G in ordine ai soggetti cui spetta il diritto di voto).
- *Azioni o quote con diritto di voto in capo ai soggetti controllati, fiduciari e interposte persone:* andrà riportato il numero complessivo delle azioni o quote per le quali i predetti soggetti siano titolari del diritto di voto. Tale numero deve corrispondere alla differenza tra il totale delle azioni o quote possedute e il totale delle azioni o quote per le quali i ripetuti soggetti siano privati del voto.
- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero delle azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria, anche ove detto numero coincida con il numero delle azioni indicato nel precedente riquadro.

Quadro E: AZIONI O QUOTE POSSEDUTE PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

Tale quadro andrà compilato dalle società fiduciarie che posseggano a qualunque titolo azioni o quote per conto di altri soggetti.

- *Numero totale dei fiducianti:* andrà indicato il numero complessivo dei fiducianti, indipendentemente dalla quantità di azioni o quote possedute da ciascuno di essi.
- *Azioni o quote possedute:* andrà indicato il numero complessivo di azioni o quote con diritto al voto possedute dalla società fiduciaria dichiarante per conto di altri soggetti. L'elenco di tali soggetti andrà riportato nel quadro L secondo le relative istruzioni, qualora il loro possesso unitario sia superiore al 2% del capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto.
- *Azioni o quote per le quali il dichiarante sia privato del diritto di voto:* andrà riportato il numero delle azioni o quote per le quali il diritto di voto sia esercitato da soggetto diverso dalla società fiduciaria. Ove ne ricorrano le condizioni andrà compilato il quadro G, secondo le relative istruzioni.
- *Azioni o quote con diritto di voto in capo al soggetto dichiarante:* il numero di azioni o quote deve corrispondere alla differenza tra il totale delle azioni o quote possedute e le azioni o quote per le quali la società fiduciaria sia privata del diritto di voto.
- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero delle azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria, anche ove detto numero coincida con il numero delle azioni o quote indicato nel precedente riquadro.

Le medesime istruzioni si applicano anche ai soggetti diversi dalle società fiduciarie che posseggano azioni o quote per conto di terzi.

Quadro F: AZIONI O QUOTE POSSEDUTE DA SOCIETÀ DI GESTIONE DI FONDI COMUNI DI INVESTIMENTO MOBILIARE

Le società di gestione di fondi comuni devono indicare l'ammontare complessivo delle azioni o quote possedute dall'insieme dei propri fondi di investimento mobiliare, indicando separatamente il numero delle azioni o quote con diritto di voto, specificando il numero di azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria, e quelle prive di tale diritto.

Riepilogo

- *Azioni o quote totali possedute:* andrà indicato il numero totale delle azioni o quote possedute dal dichiarante, in proprio, per il tramite di altri soggetti, in qualità di società fiduciaria o di società di gestione di fondi comuni di investimento mobiliare, indipendentemente dalla titolarità del diritto di voto. Andrà inoltre indicato il rapporto percentuale tra tali azioni o quote ed il capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto. Di tale percentuale dovrà tenersi conto al fine di verificare la sussistenza o meno dell'obbligo di segnalazione.
- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero totale delle azioni o quote con diritto di voto nell'assemblea ordinaria possedute dal dichiarante, in proprio o per il tramite di altri soggetti, in qualità di società fiduciaria o di società di gestione di fondi comuni di investimento mobiliare, ~~indipendentemente dalla~~ titolarità del diritto di voto. Andrà inoltre indicato il rapporto percentuale tra tali azioni o quote ed il capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto nell'assemblea ordinaria.
- *Azioni o quote con diritto di voto possedute:* andrà riportato il numero delle azioni o quote calcolato effettuando la somma dei quadri C, D, E, ed F per il quale il dichiarante, in proprio, per il tramite di altri soggetti, in qualità di società fiduciaria o di società di gestione di fondi comuni di investimento mobiliare, sia titolare di diritti di voto. Andrà indicato inoltre il rapporto percentuale tra tali azioni o quote ed il numero delle azioni o quote rappresentanti il capitale con diritto di voto di cui al quadro B.
- *Di cui con diritto di voto nell'assemblea ordinaria:* andrà indicato il numero di azioni ordinarie o quote per le quali il dichiarante, in proprio o per il tramite di altri soggetti, in qualità di società fiduciaria o di società di gestione di fondi comuni di investimento mobiliare, sia titolare del diritto di voto. Andrà inoltre indicato il rapporto percentuale tra tali azioni o quote ed il capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto nell'assemblea ordinaria.

La prima pagina del modello andrà completata con la data della dichiarazione, la firma del dichiarante, il relativo indirizzo (con la specifica del Codice di Avviamento Postale), e il numero telefonico.

Dovranno inoltre essere barrate le caselle corrispondenti ai quadri riempiti (B, C, D, E, F). Qualora il dichiarante abbia riempito anche uno o più quadri G, H ed L, dovrà pure essere indicato - nelle caselle corrispondenti - il numero dei fogli riempiti per ciascun quadro.

- *Numero fogli complessivi:* andrà indicato il numero complessivo dei fogli che compongono la dichiarazione.

Quadro G: ELENCO DEI SOGGETTI CUI SPETTA IL DIRITTO DI VOTO CON UN NUMERO DI AZIONI O QUOTE SUPERIORE AL 2 % DEL CAPITALE O FONDO DI DOTAZIONE, CON ESCLUSIONE DEL DICHIARANTE E DI QUELLI RICOMPRESI NEI QUADRI H ED L

In questo quadro dovrà essere riportato l'elenco dei soggetti cui spetta il diritto di voto diversi dal dichiarante, in proprio o in qualità di società fiduciaria, ovvero dai soggetti di cui ai quadri H ed L.

I soggetti cui spetta il diritto di voto andranno indicati esclusivamente nei casi in cui, con riferimento alle azioni o quote possedute dal dichiarante direttamente o indirettamente, gli stessi risultino titolari di diritti di voto in misura superiore al 2 % del capitale sociale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto di cui al quadro B.

Per ogni soggetto andrà indicato il numero delle azioni o quote per le quali spetta il diritto di voto, specificando le azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria.

Andrà effettuata una nuova comunicazione nel caso di modifiche dell'elenco di tali ultimi soggetti ovvero nei casi in cui i diritti di voto in capo a detti nominativi, sempre con riferimento alle azioni o quote possedute dal dichiarante direttamente o indirettamente, registrino una variazione superiore all'1% del capitale permanendo al di sopra del limite del 2%.

Per ciascun soggetto dovrà essere utilizzato un diverso riquadro che sarà completato secondo le medesime istruzioni riportate al precedente quadro A.

- *Quadro di provenienza e relativo titolo di possesso:* dovrà essere precisato, barrando le relative caselle, se tali azioni o quote fanno capo al dichiarante in proprio (C), ovvero per il tramite di società controllate, fiduciarie, interposte persone (D), ovvero per conto di altri soggetti (E). Nei primi due casi andrà inoltre precisato il titolo del possesso del soggetto cui spetta il diritto di voto.

Ove sia necessario, potranno essere utilizzati più fogli del quadro G. In ogni caso i fogli dovranno essere numerati progressivamente a partire dal numero 1.

Quadro H: DISTINTA DELLE SOCIETÀ CONTROLLATE, FIDUCIARIE E DELLE INTERPOSTE PERSONE PER IL TRAMITE DELLE QUALI SONO POSSEDUTE LE AZIONI O QUOTE

Tale quadro, da compilarsi da parte di coloro che hanno compilato il quadro D, deve riportare l'indicazione delle società controllate, fiduciarie e delle persone interposte per il tramite delle quali il dichiarante possiede azioni o quote di enti creditizi.

Una nuova comunicazione deve essere effettuata solo nel caso in cui varino i soggetti indicati nel presente quadro, ovvero nel caso in cui le azioni o quote spettanti al soggetto titolare delle stesse, segnalato nella parte superiore del quadro H, registrino una variazione superiore all'1%.

Per ciascun soggetto titolare in via diretta delle azioni o quote andrà riempito un separato foglio secondo le seguenti modalità:

- *Società controllata, fiduciaria o interposta persona titolare delle azioni o quote con diritto di voto:* il riquadro andrà completato per ciascun titolare in via diretta di tali azioni o quote riportando le generalità del soggetto secondo le istruzioni relative alla

compilazione del precedente quadro A. Andranno poi riportate le azioni o quote possedute dal soggetto suddivise per titolo del possesso secondo le istruzioni relative alla compilazione del precedente quadro D.

- *Rapporto con il soggetto dichiarante:* andrà barrata la casella A ove il titolare sia intestatario fiduciario delle azioni o quote per conto del dichiarante. Nel caso di rapporto di controllo ai sensi dell'art. 5-*quater*, introdotto dal D.L. n. 90/92 andrà barrata rispettivamente la casella B o la casella C se la posizione di controllo è assicurata al dichiarante dalle azioni o quote detenute in via diretta ovvero in via indiretta per il tramite altri soggetti. Se il rapporto di controllo è assicurato da accordi con altri soci, che conferiscono al dichiarante la maggioranza dei diritti di voto, andrà barrata la casella D. Se il dichiarante ha il diritto di nominare e revocare la maggioranza degli amministratori andrà barrata la casella E.

Ove la situazione di controllo si determini per effetto del cumulo delle azioni o quote possedute in via diretta e indiretta si dovrà tener conto, ai fini dell'eventuale compilazione dei successivi riquadri, del soggetto (dichiarante o singolo soggetto interposto) che detiene il maggior numero di azioni o quote. In ogni caso andranno riportati i rapporti partecipativi esistenti tra il dichiarante e la società controllata, specificando la percentuale di azioni o quote possedute in via diretta o indiretta per il tramite di altri soggetti.

- *Soggetti interposti:* nel caso in cui il controllo sia assicurato dalle azioni o quote detenute in via indiretta, andranno riportati nella seconda parte del foglio i soggetti interposti tra il dichiarante ed il soggetto titolare delle azioni o quote con diritto di voto con le medesime modalità sopra descritte. Nel caso in cui tra il dichiarante ed il titolare delle azioni o quote si frappongano più società controllate andrà segnalata una unica catena partecipativa tenendo conto, in assenza di rapporti di controllo diretto, della società che, nell'ambito del gruppo, detiene il maggior numero di azioni o quote del soggetto interposto controllato. Ove per la segnalazione dei soggetti interposti non fosse sufficiente un unico foglio, la catena andrà descritta in fogli successivi numerati progressivamente.
- *Firma del legale rappresentante:* andrà apposta la firma del legale rappresentante o di persona munita di apposita delega.

Quadro L: ELENCO DEI FIDUCIANTI (CON ESCLUSIONE DI QUELLI IL CUI POSSESSO DI AZIONI O QUOTE SIA INFERIORE AL 2 % DEL CAPITALE SOTTOSCRITTO O FONDO DI DOTAZIONE)

Andrà riportato, da parte della società fiduciaria, l'elenco dei fiduciari nel caso in cui le azioni o quote in loro possesso risultino, sulla base dei rapporti intrattenuti, superiori al 2 % del capitale rappresentato da azioni o quote con diritto di voto di cui al quadro B. Per ogni soggetto andrà indicato il numero delle azioni o quote delle quali è in possesso, specificando le azioni o quote aventi diritto di voto nell'assemblea ordinaria.

Andrà effettuata una nuova comunicazione nel caso di modifiche dell'elenco di tali soggetti ovvero quando, sulla base del rapporto fiduciario intrattenuto, risultino variazioni delle partecipazioni detenute per conto del singolo fiduciante in misura superiore all'1 % del capitale, semprechè tali partecipazioni permangano al di sopra del limite del 2%. Tale comunicazione dovrà essere effettuata anche se la percentuale complessivamente detenuta dalla fiduciaria non subisca variazioni.

Per ciascun soggetto dovrà essere utilizzato un diverso riquadro che sarà compilato secondo le istruzioni per la compilazione del precedente quadro A.

Ove sia necessario, potranno essere utilizzati più fogli del quadro L. In ogni caso i fogli dovranno essere numerati progressivamente a partire dal numero 1.

92A2274