



# *Ministero dello Sviluppo Economico*

**DIPARTIMENTO PER L'IMPRESA E L'INTERNAZIONALIZZAZIONE**  
DIREZIONE GENERALE PER LE PICCOLE E MEDIE IMPRESE E GLI ENTI COOPERATIVI

**REVISIONE COOPERATIVA DELLE BANCHE DI CREDITO COOPERATIVO**  
**AI SENSI DELL'ART. 18 D.Lgs. 2 AGOSTO 2002 N. 220**

## **DIFFIDA**

(conforme al modello approvato con D.M. \_\_\_\_\_ del Ministero dello Sviluppo Economico)

Sig. \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

Oggetto: Revisione della banca di credito cooperativo \_\_\_\_\_  
con sede in \_\_\_\_\_ - N. Albo \_\_\_\_\_

A seguito della revisione effettuata nei confronti della banca in oggetto, lo scrivente diffidava il sodalizio a sanare le irregolarità rilevate nel corso delle verifiche di rito e contestualmente convocava la S.V. per il giorno ..... alle ore .....presso \_\_\_\_\_

Non essendosi la S.V. presentata all'incontro, in assenza di altre notizie e nell'impossibilità di concordarne uno nuovo per le vie brevi,

## **SI DIFFIDA**

la S. V. a prendere immediati contatti per permettere il regolare svolgimento dell'accertamento.

Si fa presente che, in difetto di un pronto riscontro (comunque entro e non oltre sette giorni dalla data della presente), il sottoscritto procederà a redigere il verbale di mancata revisione.

Si ricorda che, ai sensi dell'art. 12, comma 5 bis del D.Lgs. 220/02, così come integrato dalla legge n. 99/09 e successive modificazioni ed integrazioni, agli enti cooperativi che senza giustificato motivo non ottemperano entro il termine prescritto, anche parzialmente alla diffida impartita in sede di vigilanza, salva l'applicazione di ulteriori sanzioni, è irrogata la sanzione della sospensione semestrale di ogni attività dell'ente, intesa come divieto di assumere nuove eventuali obbligazioni contrattuali.

Data,

Il Revisore

