

STATO PATRIMONIALE ATTIVO

(in migliaia di euro)

	2010	2011
Cassa e disponibilità	177.591	223.302
Crediti verso enti creditizi		
A) A vista	591.838	120.571
B) Altri crediti	62	1.018
Totale	591.900	121.589
Crediti verso enti finanziari		
A) A vista		
B) Altri crediti		
Totale		
Crediti verso la clientela	3.321.629	3.307.194
Obbligazioni e altri titoli a reddito fisso		
A) Di emittenti pubblici	34	34
B) Di enti creditizi	10.861	10.123
Totale	10.895	10.157
Azioni, quote e altri titoli a reddito variabile	51	38
Partecipazioni in imprese non del gruppo	777	777
Partecipazioni in imprese del gruppo	9.000	10.697
Immobilizzazioni immateriali	21.741	24.913
Immobilizzazioni materiali	73.613	81.358
Capitale sottoscritto non versato	-	
Altre attività	426.046	443.083
Ratei e risconti	10.212	10.656
TOTALE	4.643.455	4.233.764

STATO PATRIMONIALE PASSIVO

(in migliaia di euro)

	2010	2011
Debiti verso enti creditizi		
A) A vista	34.268	350.786
B) A termine o con preavviso	1.049.346	924.739
Totale	1.083.614	1.275.525
Debiti verso la clientela		
A) A vista	124.889	139.062
B) A termine o con preavviso	1.990.937	1.497.145
Totale	2.115.826	1.636.207
Debiti rappresentati da titoli	148.550	144.250
Altre Passività	429.300	409.874
Ratei e risconti passivi	963	2.621
Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato	12.586	13.301
Fondo per rischi ed oneri	257.040	229.357
Fondo rischi su crediti	1	0
Fondi per rischi finanziari generali	190.000	190.000
Differenze negative di consolidamento	194	263
Patrimonio di pertinenza di terzi	1.033	988
Capitale	150.000	150.000
Riserve		
A) Riserva legale	342	411
B) Altre riserve	225.761	254.481
Totale	226.103	254.892
Utili (Perdite) portati a nuovo		
Utile (Perdita) di esercizio	28.244	-73.514
TOTALE PASSIVO	4.643.454	4.233.764

9.- Conclusioni

Nel 2011 si è completata la parte più rilevante del lungo e delicato processo di unificazione della riscossione iniziato alla fine del 2006.

E' stato attuato il disegno di Piano di riassetto societario ed organizzativo dell'Ente, approvato dal Consiglio di Amministrazione nel novembre 2010 che prevedeva la suddivisione del territorio nazionale in tre macro aree geografiche:

- **Nord** (Piemonte, Valle d'Aosta, Liguria, Lombardia, Friuli Venezia Giulia, Trentino Alto Adige, Veneto);
- **Centro** (Emilia Romagna, Toscana, Umbria, Marche, Abruzzo, Sardegna);
- **Sud** (Lazio, Molise, Campania, Calabria, Basilicata, Puglia).

Sono state quindi costituite tre nuove società - EQUITALIA Nord S.p.A. EQUITALIA Centro S.p.A. ed EQUITALIA Sud S.p.A. che hanno incorporato le società e rami d'esercizio che si occupavano di riscossione, in base alla competenza territoriale.

Tali società sono divenute operative nel luglio 2011; in merito alle varie operazioni societarie straordinarie effettuate nel corso dello stesso anno, si rimanda al paragrafo relativo all'assetto societario.

E' stato inoltre deliberato, a settembre 2011, lo scioglimento della Società Equitalia Basilicata come previsto dall'ex art. 2484 del codice civile, comma 1, n. 6, in quanto si è riscontrata l'impossibilità di acquisto delle azioni residuali in possesso dei soci privati, secondo l'articolo, comma 8, del decreto Legge 203/2005.

Le competenze della suddetta Società sono confluite in EQUITALIA Sud.

Come già accennato nel capitolo riguardante l'Organizzazione aziendale, al fine di garantire adeguati percorsi di sviluppo aziendale in ottica di miglioramento continuo del livello di servizio offerto e di maggiore efficienza dei processi organizzativi, nel 2012 è stato predisposto un nuovo assetto organizzativo del Gruppo di cui si parlerà in maniera dettagliata nella prossima relazione.

Anche nel 2011, tra gli obiettivi dell'Ente molta importanza è stata data al miglioramento del rapporto con i contribuenti rafforzando l'assistenza e il supporto per la risoluzione di eventuali criticità, e soprattutto al raggiungimento di elevati standard di qualità della riscossione.

Questo non ha impedito iniziative di contestazioni sfociate anche in manifestazioni di violenza contro il personale e le sedi di EQUITALIA nel territorio nazionale, che – unitamente ai provvedimenti normativi connessi alla crisi economica del Paese, i cui effetti si protrarranno anche per l'esercizio 2012 - hanno reso più complessa ed articolata l'attività di riscossione con una significativa riduzione della stessa (-3% rispetto all'anno precedente).

La contrazione dei risultati di esercizio degli agenti della riscossione, insieme ad altri fattori quali l'incremento del costo del personale ed i costi sostenuti per l'attività di coordinamento, hanno determinato un decremento dell'utile pari a -174.938 euro rispetto all'anno precedente passando da € 1.382.415 (2010) ad € 1.207.477 (2011) e ciò nonostante sia stato azzerato l'accantonamento della "variazione positiva del fondo rischi finanziari generali".

Tale utile è stato destinato per € 60.373,86 a riserva legale per € 1.147.103,46 ad altre riserve patrimoniali.

Pertanto il patrimonio netto è pari a € 159.396.185,52 (nel 2010 era pari a € 158.188.708 del 2010).

Il Bilancio consolidato, si è chiuso con una perdita di esercizio di € 73.514.000 con una variazione negativa pari a € 101.758.000 rispetto all'anno precedente (€ 28.244.000), a causa della contrazione dei ricavi e dei rimborsi spese per procedure coattive, nonché dall'aumento dei costi esattoriali e delle spese per conteziosi esattoriali, dei costi informatici e del costo del lavoro.



EQUITALIA S.p.A.

BILANCIO D'ESERCIZIO 2011

PAGINA BIANCA



Repertorio 78019

Rogito 19597

VERBALE DELLE DELIBERAZIONI DELL'ASSEMBLEA

ORDINARIA

DELLA

"EQUITALIA S.P.A."

* * * * *

REPUBBLICA ITALIANA

* * * * *

L'anno duemiladodici il giorno trenta del mese di marzo in Roma, Via Giuseppe Grezar n. 14, alle ore undici e cinquantasette.

A richiesta della Spettabile:

- **"Equitalia S.p.a."**, con sede in Roma, Via Giuseppe Grezar n. 14, capitale sociale Euro 150.000.000,00 interamente versato, iscritta nel Registro delle Imprese di Roma, R.E.A. n. RM/1112860, codice fiscale 08704541005.

Io Dott. PAOLO CASTELLINI, Notaio in Roma con studio in Via Orazio n. 31, iscritto nel Ruolo dei Distretti Notarili Riuniti di Roma, Velletri e Civitavecchia, oggi 30 marzo 2012 mi sono recato in Roma, Via Giuseppe Grezar n. 14, per assistere, elevando verbale, alle deliberazioni della assemblea ordinaria della Società richiedente convocata per oggi in detto luogo alle ore undici e trenta per discutere e deliberare sul seguente

ORDINE DEL GIORNO

1. approvazione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2011 e delibere conseguenti;

76

2. determinazioni ai sensi dell'art. 2364, comma 1, nn. 2 e 3, c.c.

* * * * *

Entrato nella sala dove ha luogo l'assemblea ho constatato la presenza del Dott. ATTILIO BEFERA, nato a Roma il 29 giugno 1946, domiciliato per la carica in Roma, Via Giuseppe Grezar n. 14, Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società richiedente e che in tale qualifica ai sensi dell'art. 13 dello statuto sociale presiede l'odierna assemblea.

Dell'identità personale del Dott. ATTILIO BEFERA io Notaio sono certo.

Il medesimo, su conforme decisione dell'assemblea, invita me Notaio a redigere il verbale dell'assemblea stessa e dà atto che sono rappresentati i seguenti Soci:

AZIONISTI	AZIONI
RAPPRESENTANTI	

- AGENZIA DELLE ENTRATE,	Stefano
Antonio Sernia	
ente di diritto pubblico, con se-	
de in Roma, Via C. Colombo n.	
426 c/d, c. f. 06363391001	76.500.000
- ISTITUTO NAZIONALE DEL-	Rosanna
Casella	
LA PREVIDENZA SOCIALE,	



ente di diritto pubblico, con sede

in Roma, Via Ciriaco il Grande

n. 21, c.f. 80078750587

73.500.000

Totale 150.000.000

* * * * *

Il Presidente dà atto che del Consiglio di Amministrazione sono
presenti i Signori:

- ATTILIO BEFERA - Presidente
- ANTONIO MASTRAPASQUA - Vice Presidente
- VINCENZO BUSA - Consigliere
- VITTORIO CRECCO - Consigliere
- STEFANO CROCIATA - Consigliere
- FELICE SERINO - Consigliere

e dà atto che del Collegio Sindacale sono presenti i Signori:

- MASSIMO LASALVIA - Presidente
- CLAUDIO BOIDO - Sindaco effettivo
- GIUSEPPE DIONISI - Sindaco effettivo
- GIANDOMENICO GENTA - Sindaco effettivo
- GIANLUCA ORRU' - Sindaco effettivo

Viene giustificata l'assenza del Consigliere Francesco Tinelli.

* * * * *

Il Presidente dichiara e dà atto che:

- la presente assemblea è stata convocata con avviso inviato in data 13

78

marzo 2012 a mezzo posta elettronica con prova dell'avvenuto ricevimento almeno quindici giorni prima dell'assemblea medesima;

- è stata accertata l'identità e la legittimazione dei presenti;

- sono rappresentate n. 150.000.000 (centocinquantamiloni) azioni del valore nominale di Euro 1,00 (uno virgola zero zero) ciascuna su n. 150.000.000 (centocinquantamiloni) azioni costituenti l'intero capitale sociale;

- sono state rispettate le norme per l'intervento in assemblea.

* * * * *

Il Presidente, quindi, dichiara e dà atto che l'odierna assemblea è validamente costituita per deliberare sugli argomenti posti all'ordine del giorno di cui passa alla trattazione.

* * * * *

Il Presidente passa allo svolgimento del primo punto all'ordine del giorno.

* * * * *

N. 1

APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO E DEL BILANCIO CONSOLIDATO DEL GRUPPO AL 31 DICEMBRE 2011 E DELIBERE CONSEGUENTI;

* * * * *

Il Presidente illustra il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 che evidenzia un utile d'esercizio di Euro 1.207.477 (unmilione duecentosettemilaquattrocentosettantasette) al centesimo di Euro



1.207.477,32 (unmilione duecentosettemilaquattrocentosettantasette virgola trentadue) e dà lettura della proposta contenuta nella relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione.

Il Presidente dà lettura del giudizio finale contenuto nella relazione della Società di revisione KPMG S.p.A..

Su invito del Presidente, il Dott. MASSIMO LA SALVIA, Presidente del Collegio Sindacale, dà lettura della parte finale della relazione del Collegio Sindacale.

Il Presidente informa che, ai sensi di legge, è stato predisposto il bilancio consolidato del Gruppo al 31 dicembre 2011, con le relative relazioni.

* * * * *

La relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione sul bilancio di esercizio al 31 dicembre 2011, il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2011, la relazione del Collegio Sindacale e la relazione della società di revisione KPMG S.p.A. si allegano in unico fascicolo al presente verbale sotto la lettera "A".

La relazione sulla gestione del Consiglio di Amministrazione sul bilancio consolidato al 31 dicembre 2011, il bilancio consolidato al 31 dicembre 2011 e la relazione della società di revisione KPMG S.p.A. si allegano in unico fascicolo al presente verbale sotto la lettera "B".

I fascicoli contenenti il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2011 ed il bilancio consolidato al 31 dicembre 2011 con le relative relazioni sono stati distribuiti a tutti i presenti.

80

* * * * *

Il Presidente invita quindi l'assemblea a deliberare al riguardo.

Il Presidente apre la discussione.

Nessuno prende la parola.

L'assemblea, preso atto di quanto sopra, esprimendo il voto per alzata di mano, all'unanimità

d e l i b e r a

1) di approvare il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2011 che chiude con un utile di esercizio di Euro 1.207.477,32 (unmilione duecentosettemilaquattrocentosettantasette virgola trentadue);

2) di destinare detto utile come segue:

- quanto ad Euro 60.373,86 (sessantamila trecentosettantatre virgola ottantasei) alla "riserva legale";
- quanto ad Euro 1.147.103,46 (unmilione centoquarantasettemilacentotre virgola quarantasei) ad "altre riserve".

* * * * *

Il Presidente passa allo svolgimento del secondo punto all'ordine del giorno.

* * * * *

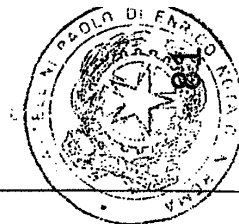
N. 2

DETERMINAZIONI AI SENSI DELL'ART. 2364,

COMMA 1, NN. 2 E 3, C.C.

* * * * *

Il Presidente comunica che con l'approvazione del bilancio d'esercizio



al 31 dicembre 2011 viene a scadere il mandato del Consiglio di Amministrazione e del Collegio Sindacale ed invita l'assemblea a deliberare sulle nomine e sulla determinazione dei compensi.

Il Presidente informa che in data 14 marzo 2012 si è tenuta l'assemblea speciale dei titolari degli strumenti finanziari che ha nominato, ai sensi degli articoli 7, 16 e 23 dello statuto, l'amministratore indipendente e il sindaco effettivo per gli esercizi 2012-2014.

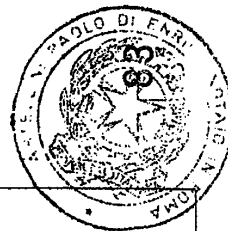
Il Presidente comunica altresì che in data odierna il Consiglio di Amministrazione - al fine di adeguare lo statuto sociale alle previsioni dell'art. 6, comma 5, del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge con modificazioni dall'art. 1, comma 1, della legge 30 luglio 2010 n. 122 - ha provveduto a modificare, ai sensi dell'art. 18 dello statuto stesso, gli articoli 16 e 23 in merito al numero dei componenti dell'organo amministrativo e del collegio sindacale. In particolare ha deliberato di ridurre il numero massimo dei Consiglieri da 7 (sette) a 5 (cinque) e quello dei componenti effettivi del Collegio sindacale da 5 (cinque) a 3 (tre).

* * * * *

Il Presidente, dopo aver ricordato quanto disposto dall'art. 16 della legge 196 del 31 dicembre 2009, invita l'assemblea a deliberare al riguardo.

Il Presidente apre la discussione.

Stefano Antonio Sernia, in rappresentanza dell'azionista Agenzia delle Entrate - non avendo ricevuto riscontro sulla proposta di nomina del Presidente del Collegio Sindacale da parte della Corte dei conti - propone di rinviare la nomina dell'intero Collegio Sindacale ad altra riunione da



codice fiscale MST NTN 59P20 H501I;

- FRANCESCO TINELLI, nato a Taranto il 18 novembre 1948, codice fiscale TNL FNC 48S18 L049O;

- GIUSEPPINA ANGELA BARBATO, nata a Zurigo (Confederazione Elvetica) il 23 ottobre 1950, codice fiscale BRB GPP 50R63 Z133G;

tutti cittadini italiani e domiciliati per la carica in Roma, Via Giuseppe Grezar n. 14;

4) di nominare Presidente del Consiglio di Amministrazione il Dott. ATTILIO BEFERA;

5) di nominare Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione il Dott. ANTONIO MASTRAPASQUA;

6) di determinare - anche tenuto conto delle disposizioni del decreto legge 31 maggio 2010 n. 78, convertito in legge con modificazioni dall'art. 1, comma 1, della legge 30 luglio 2010 n. 122 - l'emolumento annuo lordo in Euro 22.500,00 (ventiduemilacinquecento virgola zero zero) per ciascun Consigliere;

7) di stabilire - ai sensi dell'art. 18.2 dello statuto - che al Presidente del Consiglio di Amministrazione siano attribuite dal Consiglio stesso deleghe operative sulle seguenti materie:

- l'indirizzo strategico della riscossione;

- le relazioni istituzionali e le relazioni internazionali con enti e istituzioni che in altri Stati svolgono le funzioni di Equitalia S.p.a.;

- la proposta di nomina e di revoca del Direttore Generale;

- la sicurezza e tutela del patrimonio aziendale, sicurezza e audit;

84

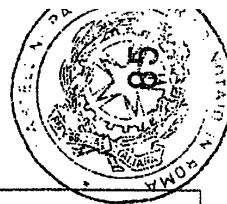
- la pianificazione ed il controllo;
- le nomine dei componenti degli Organi sociali delle società partecipate;
- la proposta alle società partecipate - d'intesa con il Vice Presidente - di nomina, di revoca e di determinazione dei compensi degli Amministratori Delegati e/o Direttori Generali, di definizione dei relativi obiettivi annuali nonché la presidenza del comitato preposto alle valutazioni sul conseguimento degli obiettivi medesimi;
- i rapporti istituzionali con la Guardia di Finanza, anche alla luce del D.M. di cui al comma 5 dell'art. 3 del D.L. 203/2005, allo scopo di assicurare il perseguimento delle strategie di riscossione - stabilite da Equitalia S.p.a. - che ineriscono all'intervento della Guardia di Finanza medesima;

8) di rinviare la nomina del Collegio Sindacale, del suo Presidente e la determinazione dei relativi compensi, per i motivi esposti dall'azionista Agenzia delle Entrate, ad altra riunione che viene sin da ora fissata per il giorno 20 aprile 2012 alle ore undici in questi stessi locali, per il quale giorno, ora e luogo vengono invitati tutti i presenti senza bisogno di ulteriore avviso, dando mandato al Presidente di comunicare quanto sopra ai Consiglieri Francesco Tinelli, Giuseppina Angela Barbaro e Mario Bertolissi.

* * * * *

A seguito delle nomine come sopra deliberate, il Consiglio di Amministrazione risulta così composto:

- ATTILIO BEFERA - Presidente
- ANTONIO MASTRAPASQUA - Vice Presidente



- GIUSEPPINA ANGELA BARBATO - Consigliere

- MARIO BERTOLISSI - Consigliere

- FRANCESCO TINELLI - Consigliere

* * * * *

Dopo di ch  null'altro essendovi a deliberare il Presidente scioglie
l'Assemblea.

Sono le ore dodici e venti.

Io Notaio vengo dispensato dal dare lettura degli allegati.

-

E richiesto io Notaio ho compilato e ricevuto il presente verbale e ne
ho dato lettura al Signor Presidente dell'Assemblea che da me interpellato
lo approva dichiarandolo conforme alla sua volont  e lo firma con me
Notaio alle ore tredici e dieci nei tre fogli di cui consta, scritto in parte da
persona di mia fiducia ed in parte da me Notaio in dieci pagine intere ed in
quattro linee della presente.

F.to ATTILIO BEFERA

" PAOLO CASTELLINI - Notaio