



Ministero dello Sviluppo Economico

DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI

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. 23/02/2015 del Ministero dello Sviluppo Economico)

Sig. _____

Oggetto: Revisione della banca di credito cooperativo _____
con sede in _____ - [n. Albo _____]
- Codice Fiscale _____

Il sottoscritto _____, incaricato di effettuare la revisione della banca indicata in oggetto, di cui Ella è il legale rappresentante, ha completato la revisione.

Al termine della stessa, sono state evidenziate ai punti _____ del verbale – Sezione Rilevazione le seguenti irregolarità:

- a. _____;
- b. _____; (etc.)

in relazione alle quali si irroga formale **Diffida** perché siano eliminate entro il termine di _____ giorni dal ricevimento della presente.

Si preannuncia che, alla scadenza del citato termine, lo scrivente procederà a completare la revisione compilando la Sezione Accertamento del verbale, al fine di verificare se siano state eliminate le irregolarità oggetto della presente diffida. Si ricorda che, 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 amministrativa di cui ai commi 5 bis e 5 ter dell'art. 12 del D.Lgs. n. 220/2002 e successive modificazioni ed integrazioni.

Data,

Il Revisore