

FALLIMENTO N. 6/2021 COMFORT HOTELS E RESORT SPA

TRIBUNALE DI SAVONA

GIUDICE DELEGATO DR. E. TAGLIASACCHI

CURATORE FALLIMENTARE DR.SSA S. COSTAMAGNA

VERBALE AUDIZIONE EX AMMINISTRATORE DELEGATO DR. RACCA E
DEL SOCIO COGORNO

Il giorno 24 maggio 2021 alle ore 9,30 il curatore fallimentare Dr.ssa Sabrina Costamagna, si è incontrata, con il Dr. Racca Andrea, ex amministratore delegato di Comfort Hotels & Resort S.p.A. (di seguito anche "CHR") e con il socio Cogorno

Il curatore fa presente che la società COMFORT HOTELS E RESORT SPA con sede in Finale Ligure Via Aurelia Pia 53/55 C.F. E P. IVA 08502480968 , dichiarata fallita con sentenza del Tribunale di Savona in data 07/04/2021 depositata il 14/04/2021 .

E' presente l'avvocato della procedura Avv. G. Petrella.

Il Dr. Racca fornisce le proprie generalità mostrando copia del proprio documento di riconoscimento e esibisce documento di riconoscimento carta d'identità n. AV4161169, rilasciato dal Comune di Castelleone (CR) il 03.01.2015 valida sino al 02.07.2025.

Il presente incontro è stato fissato a seguito dei contatti e delle comunicazioni inviate dal curatore fallimentare a seguito della Sentenza di Fallimento emessa dal Tribunale di Savona n. 7/2021 in data 07/04/2021 e depositata in data 14/04/2021.

Il Dr. Racca fornisce copia della relazione della propria attività svolta nell'ambito del suo incarico di amministratore delegato (che si allega alla presente sub A)

Il curatore chiede al Dr. Racca da chi fosse stato contattato .

Il Dr. Racca risponde di essere stato contattato dal Sign. Cogorno Claudio (mio amico). Mi ha chiesto di seguire come amministratore la P e P servizi integrati Srl (riconducibile al Cogorno Claudio). In occasione dell'assemblea del 28/11/2018 il gruppo Cogorno propone il mio nome come amministratore ma la maggioranza vota Denti e Petrocca. In occasione dell'assemblea del 21/1/2019 il gruppo Cogorno ripropone il mio nome e l'assemblea delibera a condizione che Denti rimanesse come Presidente del CDA

In occasione della mia nomina non c'è stato un passaggio di consegne, solo nel maggio 2019 ho ricevuto dal Denti copia dei documenti contabili corrispondenti a quelli che erano

GP
A

stati consegnati dalla Coop. Archè nel settembre 2018 all'organo amministrativo (Sign. La Monaca o al Denti) alla presenza dei sindaci. In precedenza la contabilità era tenuta della Coop Archè presso la sua sede sociale di Crema sulla base del contratto Global Service.

Sino al novembre 2018 l'albergo , di cui era preposto il Sign. Calabrese, veniva gestito dal personale fornito dalla Coop. Archè .

Il signor Cogorno si recava periodicamente presso l'albergo per controllare in qualità di Presidente della Coop Archè ed anche per interesse economico considerato che la maggior parte del denaro confluito nell'albergo proveniva da società riconducibili dallo stesso Cogorno . Le società riconducibili al sign. Cogorno sono Summa Srl , Faber Srl, Archè , Immensa Srl , e P e P Srl. La società Archè pur riconducibile al Sign. Cogorno quale presidente è creditore della società fallita.

Alle ore 10,00 arriva il Sig. Claudio Cogorno fornisce le proprie generalità e esibisce documento di riconoscimento carta d'identità n. AT6742111, rilasciato dal Comune di Monte Cremasco (CR) il 26.11.2013, valida sino al 23.06.2024.

Il curatore chiede informazioni sulla tenuta della contabilità al Sign. Cogorno Claudio.
Nel ottobre 2016 viene sottoscritto un addendum al contratto di Global service con il quale veniva prevista anche la tenuta della contabilità da parte della Coop Archè.

Fino a questa data la prima nota della contabilità veniva tenuta dalla moglie del Denti e poi veniva elaborata dallo Studio Necchi Sorci . Tra il mese di ottobre 2016 e agosto 2018 le password di accesso ai conti correnti bancari (Carige filiale di Finale Ligure -Monte Paschi filiale di Reggio Emilia e Sparkasse Filiale di Reggio Emilia e Banca di Piacenza) erano tenuti da Denti quale presidente del CDA , dall'amministratore Dr. Caffi e dall'Archè (limitatamente alle attività contabili quotidiane). Il passaggio di consegna della contabilità tenuta da Archè avviene in data 20 settembre 2018 e viene consegnata a Denti e al Dr. Covini (Sindaco) con due chiavette distinte. Successivamente il 30 settembre 2018 viene consegnato il cartaceo ad un delegato del Sign. Denti (Sign. La Monaca) come allego al presente verbale. (allegato sub B).

Il Dr. Racca precisa che successivamente a tale data la contabilità non risulta più tenuta.
Il curatore fallimentare richiede al Sign. Cogorno Claudio come è iniziato il progetto imprenditoriale di Icos soc coop in relazione alla struttura di Finale . Nei primi anni del 2000 la ICOS partecipa e si aggiudica un bando indetto dalla Opera Pia Cremasca (proprietaria della struttura) per la realizzazione di una RSA e una struttura di accoglienza per minori.

Icos esegue una serie di lavori di ristrutturazione particolarmente onerosi per via delle frane causate dalle alluvioni di quel periodo e del vincolo storico. Tali lavori avevano già raggiunto un costo pari a 3.500.000,00 , quando l'opera Pia per una modifica normativa legge Bindi , si sarebbe dovuta trasformare in un ente solo in ambito regionale. Per questo motivo Icos ha aderito ad una proposta del consiglio di Opera Pia di sottoscrivere un contratto di locazione trentennale per una attività ricettiva. Tali lavori complessivamente avevano raggiunto circa 8.500.000,00 più gli arredi.

Il curatore fallimentare domanda al Sign. Cogorno Claudio da chi sono stati scelti i Sindaci e gli amministratori.

Il Sign. Cogorno Claudio risponde che sono persone a lui consigliate da altri suoi consulenti. Stante il patto para-sociale e di investimento mi sarei aspettato che il Denti avesse proposto altri nominativi ma così non è avvenuto.

Per quanto riguarda la nomina degli amministratori io, sulla base del patto para sociale che prevedeva la nomina dell'amministratore delegato da parte degli ex obbligazionisti, ho chiesto al Dr. Caffi (già amministratore di Pe P Srl e sindaco di Comfort Hotel) di dimettersi da sindaco e di accettare la nomina di amministratore.(gennaio/aprile 2017 sino a agosto 2018).

Il curatore fallimentare chiede al Sign. Cogorno ogni quanti giorni si recava presso l'hotel .

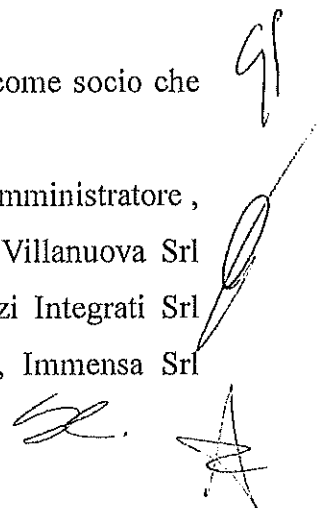
Il Sign. Cogorno indica che sino a maggio 2016 erano molto saltuarie, successivamente a seguito del contratto di global service mi recavo più o meno ogni dieci giorni e avevo contatti telefonici frequenti .

Il curatore chiede al Sign. Cogorno le cause del dissesto .

Il Sign. Cogorno spiega che la prima causa temporale del dissesto è riconducibile alla condotta del Sign. Denti che nel 2016 ha ripreso , sotto forma di rimborso di finanziamenti a se stesso e a società a lui riconducibili, gli importi che erano stati conferiti a titolo di finanziamento soci anche da me e dalle mie società in via fiduciaria. La seconda causa temporale è l'ingresso delle persone poi coinvolte nel procedimento penale.

Il curatore chiede al Sign. Cogorno C. quali siano state le sue cariche sia come socio che amministratore nelle società ricollegabili alla vicenda .

Il Sign. Cogorno indica: ICOS Coop. socio fondatore presidente onorario e amministratore , Summa Srl proprietario fiduciante e di volta in volta amministratore , Villanuova Srl proprietario fiduciante e di volta in volta amministratore , P e P Servizi Integrati Srl partecipate da Summa Srl, Archè Coop. sia socio che amministratore, Immensa Srl

Handwritten signatures and initials at the bottom right of the page. There is a large, stylized signature that appears to be 'Gf' or similar, and below it, another signature that looks like 'A' or 'Z'. There are also some smaller, less distinct marks.

partecipata da Summa Srl e amministratore, Faber Srl partecipata da Summa Srl. Preciso che Icos è in fallimento e non mi risulta chiuso, Archè in liquidazione coatta amministrativa su richiesta in proprio di Cogorno e del consiglio sui fatti oggetto del procedimento di Milano non prima del recesso del contratto di global service, Summa Srl è in fallimento, Villanuova è stata fusa con Summa Srl, Immensa Srl in fallimento, P e P Servizi Integrati Srl in attività. Faber Srl inattiva.

Il curatore fallimentare precisa che con comunicazione mail inviata in data 11/05/2021 al Dr. Racca si richiedeva le seguenti informazioni /documentazione:

eventuale altra documentazione contabile non consegnata all'amministratore Giudiziale Dr. Pongiglione F. , nonché:

- l'elenco dei creditori della società fallita,
- situazione contabile alla data in cui sono aggiornate le scritture contabili,
- eventuale denaro e valori esistenti in cassa alla data del fallimento,
- elenco dei debitori con l'indicazione dell'importo,
- elenco degli istituti di credito con cui la fallita società intratteneva rapporti con indicazione del saldo alla data del fallimento e dei fidi accordati nonché gli estratti conto,
- elenco dei beni esistenti alla data del fallimento con stima del loro valore ed indicazione dei luoghi ove sono custoditi,
- elenco dei contratti in corso,
- elenco delle assicurazioni in corso,
- elenco del contenzioso in corso (civile e/o fiscale) con indicazione dei legali.
- l'indicazione di eventuali professionisti con i quali la società fallita ha operato (per esempio commercialisti, consulenti del lavoro ecc...).

Il Dott. Racca precisa che invierà al curatore una breve relazione sulle informazioni richieste con mail del 11/05/2021.

Il sign. Cogorno chiede di mettere a verbale :

"ribadendo che la scelta fatta del denunciare per reati associativi i soggetti oggi a processo a Milano con rito immediato preceduti da segnalazioni all'organo amministrativo e sindacale a tutela anche dei propri collaboratori per le aggressioni subite in hotel ,dai propri collaboratori a valle di tutti i tentativi di ricapitalizzazione di acquisizione delle quote dal gruppo Denti di proposte di ingresso di nuovi soci fatte in modo esclusivo se non

91
A

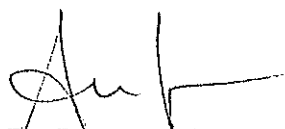
a partire dalla nomina di amministratore anche dal Sign. Racca . Verificato che nonostante tutti i tentativi l'esito è stato il fallimento della società con la perdita di tutti gli investimenti propri di società di sue partecipazioni controllate oltre che danno subito da terzi dichiara che ciò nonostante Archè ha provveduto a sanare le posizioni debitorie per stipendi di tutti i collaboratori che operavano presso l'hotel . Si dichiara inoltre disponibile a mettere a disposizione tutta la documentazione di possibile interesse sia antecedente alla nomina dell'amministratore giudiziario che quanto messo a disposizione al PM e la Polizia Giudiziaria di Milano. Il Sign. Cogorno comunica che con l'unico obiettivo che questi soggetti oggi a processo e chi con il proprio voto ha consentito l'appropriazione della società fallita abbia agevolata. Si riserva sin d'ora l'avvio di ogni tipo di azione a tutela dei propri diritti e interessi"

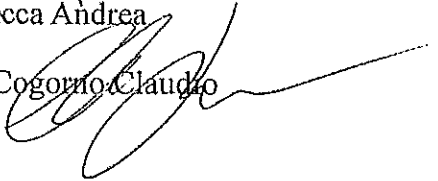
Alle ore 14,15, previa lettura, viene chiuso il verbale che consta di n. 6 pagine oltre allegati.
L.C.S.

Allegati

1. Relazione Dr. Racca

2. Ricevuta consegna documentazione contabile 20/09/2018


Dr. Racca Andrea


Sign. Cogorno Claudio

Il curatore fallimentare


(Dr.ssa S. Costamagna)

Avv. Giambattista Petrella

