

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 DR. CAFFI GIULIANO

Il giorno 24 giugno 2021 alle ore 10,30 il curatore fallimentare Dr.ssa Sabrina Costamagna, si è incontrata con il Dr. Caffi Giuliano (membro del collegio sindacale della società fallita e poi amministratore) presso il proprio studio sito in Savona Via Bazzino 3/15 .

E' presente l'avvocato della procedura Avv. Sara Cervi in sostituzione dell'avvocato G. Petrella.

Il Dr. Caffi Giuliano è accompagnato dall'avvocato Andrea Sacchi del foro di Cremona

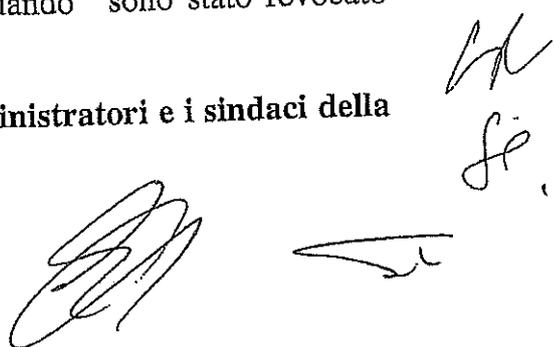
Il Dr. Caffi Giuliano fornisce le proprie generalità mostrando copia della carta di identità che si allega al presente verbale .

Quindi si dà inizio all'assunzione di informazioni da parte del curatore il quale espone le seguenti domande:

Da chi è stato contattato per rivestire, inizialmente, la carica di sindaco (dal 16/12/2016) e, poi successivamente, quella di amministratore delegato?

ADR: Sono stato contattato dal Sign. Cogorno Claudio inizialmente per la carica di sindaco e su suggerimento anche dallo studio Sorci Necchi, successivamente dopo avermi conosciuto la mia nomina ad amministratore è stata condivisa anche dal Sign. Denti. Sono stato in carica come sindaco dal 16/12/2016 sino ad aprile 2017 e nella stessa sede sono stato nominato amministratore delegato (presidente il Sign. Denti) della società rimanendo in carica sino ad agosto del 2018 , sino a quando sono stato revocato dall'assemblea dei soci.

Da chi venivano scelti e/o suggeriti gli amministratori e i sindaci della CH&R S.p.A.?



Non sono a conoscenza da chi venivano scelti e/o suggeriti gli amministratori e i sindaci della società fallita. Dopo la cessazione dei miei incarichi sono stato successivamente contattato da alcuni soggetti con cui avevo relazioni (ad esempio fornitori, banche e Comune di Finale) non riuscendo gli stessi a mettersi in contatto con il nuovo amministratore La Monaca. Riferivo che non ero in carica e informavo il Collegio Sindacale.

Con quali soggetti della CH&R S.p.A. si è relazionato a partire dalla sua nomina di sindaco e poi di amministratore delegato e sino alla fine dei suoi mandati?

Per quanto riguarda la carica di sindaco mi relazionavo con gli altri colleghi del Collegio Sindacale e con il presidente del consiglio di amministrazione, per quanto riguarda invece la carica come amministratore delegato mi confrontavo con il Sign. Cogorno Claudio relativamente al contratto di global service stipulato con lui. Mi sono rapportato con il Sign. Denti per la durata del mio mandato nonché con il sign. La Monaca per il passaggio di consegne che è avvenuta a partire dal mese di settembre 2018. Durante il passaggio di consegne con il nuovo amministratore ho fornito allo stesso delle relazioni sullo stato della società che mi riservo di fare pervenire al curatore. Durante lo svolgimento del mio mandato ho sempre relazionato sulla situazione della società sia al Collegio Sindacale sia al Presidente Sign. Denti.

Quali erano le modalità di gestione dell'attività aziendale della CH&R S.p.A.? Quali attività Lei ha svolto per la CH&R S.p.A. nell'esercizio del suo duplice incarico di sindaco e di amministratore delegato?

ADR: Ho provveduto ad ottenere i certificati antinfortunistica, mi sono occupato della richiesta del rimborso iva, ho provveduto a recuperare crediti scaduti, mi sono occupato di coniugare l'aspetto contabile con l'aspetto del software gestionale delle presenze dei clienti. Gestivo anche i pagamenti nei limiti della delega. Ho intrattenuto rapporti con il Comune di Finale Ligure, con la Capitaneria di Porto per la messa in sicurezza della spiaggia. Mi ero attivato anche per implementare la normativa GDPR e l'installazione delle telecamere di video

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

sorveglianza nel parcheggio dell'albergo. Mi recavo presso l'albergo infrasettimanalmente circa 2 volte alla settimana per svolgere la mia attività e per verificare che le mie indicazioni operative venissero rispettate. Mi relazionavo in queste occasioni con il direttore dell'albergo Dr. Della Cioppa Luigi (dipendente dell'Archè) e con il preposto dell'albergo Sign. Calabrese .

Che ruolo aveva Claudio Cogorno e quali erano le attività svolte dal medesimo?

ADR Il Sign. Cogorno si occupava di gestire il global service . Io mi rapportavo personalmente anche con lui.

A chi era affidata la gestione della contabilità e fiscalità della CH&R S.p.A.?

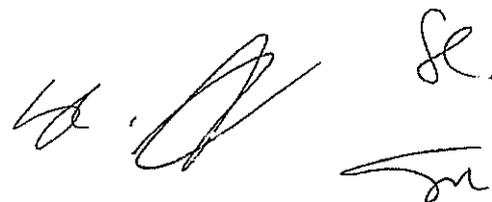
ADR. Per quanto riguarda la tenuta della contabilità a far data dal 2017 è stata tenuta da Archè in forza di uno specifico accordo, mantenendo la parte fiscale in capo allo studio Necchi Sorci. Fintanto che il mio mandato è rimasto in essere la contabilità ,con ciò intendendo le scritture contabili , era aggiornata e presente. Sulla base di questa contabilità si tenevano le verifiche trimestrali con il Collegio Sindacale . Preciso che il progetto di bilancio anno 2017 da me redatto e rivisto dallo studio Necchi Sorci è stato inviato al Collegio Sindacale .

A quando risalgono le prime irregolarità nella tenuta della contabilità e dei libri sociali?

ADR Per quanto riguarda la contabilità sino alla cessazione del mio mandato è stata regolarmente tenuta . Il libro soci era aggiornato mentre non lo erano il libro verbale CDA e Verbali dell'assemblea soci.

Non potevano essere allibrati in quanto il sign. Denti non mi ha mai confermato le bozze che gli inviavo nè le ha mai restituite firmate. Ho informato dell'accaduto il Collegio Sindacale.

Quando e perché la pratica del rimborso IVA 2017 non è andata a buon fine?



ADR: Per quanto riguarda il rimborso IVA relativo all'anno 2016 confermo che il rimborso è avvenuto e me ne sono occupato personalmente, se non ricordo male parliamo di circa 84.000,00 euro e informai il presidente del CDA e il Collegio Sindacale. Ralativamente all'anno 2017 non è stato possibile ottenere il rimborso in quanto il bilancio non è mai stato approvato.

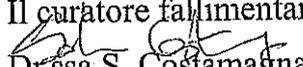
Si è mai recato presso l'Hotel di Finale Ligure? Quando? Chi ha incontrato sul posto?

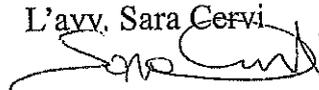
ADR Ho incontrato il direttore dell'albergo Dr. Della Cioppa Luigi, il maitrè di sala, il manutentore, il Sign. Calabrese, il sign. Cogorno, e il sign. Denti con la moglie e alcuni loro conoscenti.

A quando risalgano le prime manifestazioni della crisi economica e del dissesto finanziario della società? Quali sono le ragioni del dissesto economico finanziario della società?

ADR Avendo iniziato ad amministrare la società a maggio del 2017 ho riscontrato che non vi era una crisi economica ma piuttosto una tensione finanziaria che a mio avviso si sarebbe potuto superare mettendo in atto una serie di iniziative che intrapresi (agendo sulla riduzione dei costi e sull'incremento dell'entrate). Prima della fine del 2017 presentai all'assemblea soci un budget dei dati al 31/10/2017 sulla base del quale era previsto un incremento dei ricavi e un superamento nel tempo della tensione finanziaria. In mancanza della convocazione del CDA da parte del presidente Sign. Denti molte di queste iniziative non si poterono concretizzare. Come risulta da visura camerale avevo una delega ad operare nel limite dei 30.000,00 euro.

Alle ore 12.30 viene chiuso il verbale che consta di n. 5 pagine

Il curatore fallimentare

Dr.ssa S. Costamagna

L'avv. Sara Cervi

Il Dr. Caffi Giuliano
L'avv. Andrea Sacchi



