



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

Repubblica San Marino, addì 03 febbraio 2023

Ai Creditori di
Compagnia Sammarinese di
Assicurazioni S.p.a. in l.c.a.

Oggetto: *Deposito Stato Passivo presso Ufficio Attività Economiche ai sensi e per gli effetti di cui all'Art. 90, comma 7 della Legge n. 165 del 17 novembre 2005 e ss.mm. (LISF) e degli artt. IV.V.1 e ss. del Regolamento BCSM 2021-02*

Il sottoscritto Avv. Alessandra Greco, quale Commissario Liquidatore della Società Compagnia Sammarinese di Assicurazioni S.p.a. (d'ora in avanti anche brev. CSA), giusta nomina avvenuta con provvedimento del Coordinamento della Vigilanza di Banca Centrale della Repubblica di San Marino S.p.a. in data 24 giugno 2022 – Prot. 22/6455, in ragione della revoca dell'autorizzazione all'esercizio delle attività riservate e dell'apertura della liquidazione coatta amministrativa a carico di CSA, pubblicata sul Bollettino Ufficiale della Repubblica di San Marino in data 27.06.2022, ai sensi e per gli effetti di cui all'Art. 90, comma 7 della Legge n. 165 del 17 novembre 2005 e ss.mm. (LISF) e degli artt. IV.V.1 e ss. del Regolamento BCSM 2021-02, deposita il presente stato passivo di CSA in liquidazione coatta amministrativa.

I^ Parte



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

Si rappresenta che il deposito del presente documento avviene oltre il termine di norma e regolamento (90 giorni dalla pubblicazione sul Bollettino Ufficiale del provvedimento di l.c.a.) a causa del disordine amministrativo e contabile riscontrato nella documentazione societaria, che ha reso difficoltosa la ricostruzione dei conti aziendali e delle poste creditorie e debitorie.

Si è quindi provveduto a verificare e riconciliare manualmente tutte le poste di bilancio, poiché le iscrizioni non sempre hanno trovato (integrale) corrispondenza con la documentazione sottostante ed a disposizione della procedura.

E' stata compiuta, con l'ausilio della consulente contabile della procedura e della struttura, puntuale verifica della situazione debitoria/creditoria con i singoli Fornitori, i Professionisti, gli Istituti di Credito e gli Uffici Pubblici, onde ottenere una rappresentazione economica e patrimoniale aggiornata.

Per il riconoscimento del credito, congiuntamente alla presenza nei sistemi contabili della registrazione di note/fatture, si è provveduto a verificare l'esistenza di documentazione sottostante, comprovante l'effettiva esecuzione della prestazione/fornitura.

Oltre che sulla base della documentazione contabile (verificata), il presente documento è stato redatto, sentito il Commissario Straordinario, ex art. 90, comma 6 della LISF ed art. IV.V.2 comma 1 del Regolamento BCSM 2021-02, sulla base delle comunicazioni inviate ai creditori ex art. 90, commi 1 e 2 LISF, nonché dei reclami pervenuti, di cui uno in particolare ha richiesto del tempo per giungere a componimento.



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

La graduazione dei crediti, ai sensi dell'Art. 17 comma 2 della Legge n. 17 del 1917, è stata predisposta secondo quanto stabilito dalla Legge Ipotecaria.

Ai sensi dell'Art. IV.V.1, comma 1, del Regolamento BCSM 2021-02, è stato richiesto ed ottenuto il parere favorevole del Comitato di Sorveglianza (che si allega al presente sub. doc. C) e sono state accolte le osservazioni ivi formulate.

II^ Parte

Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 90, comma 7 della LISF e dell'art. IV.V.2 del Regolamento BCSM 2021-02, di seguito si allegano gli elenchi dello Stato Passivo di Compagnia Sammarinese di Assicurazioni S.p.a. in l.c.a. alla data del 24.06.2022:

Riepilogo Elenchi allegati allo Stato Passivo:

- A) Sezione Generale;**
- B) Sezione Separata;**
- C) Parere del Comitato di Sorveglianza.**

Con osservanza.

Il Commissario Liquidatore

Avv. Alessandra Greco



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Conto Amministrativa

Riepilogo Elenchi allegati allo Stato Passivo:

A) SEZIONE GENERALE

ELENCHI	AMMONTARI
1° Elenco - Creditori ammessi	€ 275.561,88
1° Sotto-elenco - Creditori con diritti di prelazione:	€ 275.561,88
1.1 - Creditori con privilegio 3° grado ex art. 17 Legge Ipotecaria	€ 49.707,02
1.2 - Creditori con privilegio 5° grado ex art. 17 Legge Ipotecaria e Art. 39 Legge 42/1955	€ 119.278,26
1.3 - Creditori con privilegio 6° grado ex art. 17	€ 106.576,60
2° Elenco - Creditori ai quali sono state negate le pretese vantate, in tutto o in parte	
3° Elenco - Titolari di diritti reali su beni e strumenti finanziari	€ 3.464.639,91
4° Elenco - Soggetti che vantano diritti reali su beni e strumenti finanziari ai quali è stato negato il riconoscimento dei diritti, in tutto o in parte	
TOTALE	€ 3.740.201,79

1.1 - Creditori con privilegio 3° grado ex art. 17 Legge Ipotecaria

Nominativi	Ammontari
Burlaschi Massimo	€ 13.987,01
Cecchetti Monica	€ 13.900,33
Ugolini Jessica	€ 10.607,84
Vagnini Errica	€ 11.211,84
Totale	€ 49.707,02

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato A.

1.2 - Creditori con privilegio 5° grado ex art. 17 Legge Ipotecaria e Art. 39 Legge 42/1955

Nominativi	Ammontari
Banca Centrale della Repubblica di San Marino	€ 48.098,92
Ufficio del Registro e Conservatoria	€ 182,52
Ufficio Tributario Imposte Dirette e Indirette	€ 61.867,00
Banca Centrale della Repubblica di San Marino - 5° grado <i>posposto</i> - Art. 39 Legge 42/1955	€ 4.643,31
FondISS - Istituto per la Sicurezza Sociale - 5° grado <i>posposto</i> - Art. 39 Legge 42/1955	€ 1.885,88
ISS - Istituto per la Sicurezza Sociale - 5° grado <i>posposto</i> - Art. 39 Legge 42/1955	€ 2.600,63
Totale	€ 119.278,26

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato B.



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

1.3 - Creditori con privilegio 6° grado ex art. 17 Legge Ipotecaria

Nominativi	Ammontari
Amato Avv. Salvatore Fabio	€ 11.960,00
Battisti Dott. Giancarlo	€ 15.616,44
Ercolani Avv. Tania	€ 17.355,00
Guidi Dott.ssa Cristina	€ 4.123,29
Lettoli Dott. Marco	€ 4.123,29
Marinozzi Dott.ssa Marialaura	€ 2.423,08
Micocci Prof. Marco (Mazars Numerica Risk S.r.l. Società tra Professionisti)	€ 46.200,00
Rosti Avv. Massimiliano	€ 1.963,50
Valentini Dott. Antonio	€ 1.312,00
Zannoni Geom. Enzo	€ 1.500,00
Totale	€ 106.576,60

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato C.

2° Elenco - Creditori ai quali sono state negate le pretese vantate, in tutto o in parte

Nominativi	ventuale grado di prelazioni	Importo vantato	Importo ammesso
Riunione Assicurativa Sammarinese S.r.l.	chirografario	€ 364.016,25	€ -
Urbinati Alessandro	chirografario	€ 255,28	€ -
Valentini Dott. Antonio	chirografario	€ 8.399,00	€ 534,00
Valentini Dott. Antonio	privilegiato	€ 17.447,00	€ 1.312,00
Totale		€ 390.117,53	€ 1.846,00

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato D.

3° Elenco - Titolari di diritti reali su beni e strumenti finanziari

Nominativi	Ammontari	Titoli / Beni
Cassa di Risparmio della Repubblica di San Marino S.p.a. - Privilegio su alcuni beni immobili - Art. 26, punto 3, Legge Ipotecaria	€ 1.850.507,62	Immobile sito in Via Consiglio dei Sessanta n. 105, Dogana, RSM
Banca Centrale della Repubblica di San Marino, Dipartimento Esattoria - Privilegio su alcuni beni immobili - Art. 26, punto 3, Legge Ipotecaria. Cartelle esattoriali per interessi su credito agevolato immobile	92.626,55	
Cassa di Risparmio della Repubblica di San Marino S.p.a. - Ipoteca Art. 27 Legge Ipotecaria	€ 944.165,03	
Cassa di Risparmio della Repubblica di San Marino S.p.a. - Ipoteca Art. 27 Legge Ipotecaria	€ 577.340,71	
Totale	€ 3.464.639,91	

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato E.



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

4° Elenco - Soggetti che vantano diritti reali su beni e strumenti finanziari ai quali è stato negato il riconoscimento dei diritti, in tutto o in parte

Nominativi	Titoli / Beni non ammessi	Importo vantato	Importo ammesso
Banca di San Marino S.p.a.	Immobile sito in Via Onesto Scavino n. 10, Falciano, RSM	€ 492.632,06	€ -

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui sopra è contenuto nell'Allegato F.



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

B) SEZIONE SEPARATA

ELENCHI	AMMONTARI
1° Elenco - Aveni diritto alle restituzioni	€ 17.550.370,82
2° Elenco - Soggetti che vantano diritti di restituzione ai quali è stato negato il riconoscimento delle restituzioni, in tutto o in parte	€ 885.295,17
TOTALE	€ 18.435.665,99

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui al 1° Elenco è contenuto nell'Allegato G.

Il dettaglio degli importi maturati dai creditori di cui al 2° Elenco è contenuto nell'Allegato H.



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO A) CREDITORI CON PRIVILEGIO 3° GRADO EX ART. 17 LEGGE IPOTECARIA

Creditori	Importi ammessi allo stato passivo							Impegni esclusi dallo stato passivo	Osservazioni del Commissario Liquidatore
	Titolo/Fattura	Causale	Importo dettagliato	Totale	In sede di privilegio	Natura del privilegio			
Burlaschi Massimo	Busta paga dicembre 2021	Stipendio dicembre 2021	€ 2.120,18	€ 13.987,01	€ 2.120,18	Art. 17 Legge Ipotecaria priv. gen. di III ordine			
	Busta paga gennaio 2022	Stipendio gennaio 2022	€ 1.985,45		€ 1.985,45				
	Busta paga aprile 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio aprile 2022, al netto dell'erogazione ISS	€ 1.207,60	€ 1.207,60					
	Busta paga maggio 2022	Stipendio maggio 2022	€ 1.974,14	€ 1.974,14					
	Busta paga giugno 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio giugno 2022 e TFR 2021, al netto dell'erogazione ISS	€ 3.408,00	€ 3.408,00					
	TFR 2022	Calcolato dal 01/01/2022 al 24/06/2022	€ 1.134,84	€ 1.134,84					
	Ferie non godute	Calcolate al 24/06/22	€ 1.104,81	€ 1.104,81					
	Tredicesima 2022	Calcolata dal 01/01/2022 al 24/06/22	€ 1.051,99	€ 1.051,99					
	Busta paga dicembre 2021	Stipendio dicembre 2021	€ 1.370,67	€ 1.370,67					
	Busta paga gennaio 2022	Stipendio gennaio 2022	€ 1.588,59	€ 1.588,59					
Cecchetti Monica	Busta paga aprile 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio aprile 2022 (al netto dell'erogazione ISS)	€ 2.124,25	€ 13.900,33	€ 2.124,25	Art. 17 Legge Ipotecaria priv. gen. di III ordine			
	Busta paga maggio 2022	Stipendio maggio 2022	€ 2.203,69		€ 2.203,69				
	Busta paga giugno 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio giugno 2022 e TFR 2021 (al netto dell'erogazione ISS)	€ 1.331,38	€ 1.331,38					
	TFR 2022	Calcolato dal 01/01/2022 al 24/06/2022	€ 1.429,11	€ 1.429,11					
	Ferie non godute	Calcolate al 24/06/22	€ 2.696,14	€ 2.696,14					
	Tredicesima 2022	Calcolata dal 01/01/2022 al 24/06/22	€ 1.156,50	€ 1.156,50					
	Busta paga dicembre 2021	Stipendio dicembre 2021	€ 1.620,96	€ 1.620,96					
	Busta paga gennaio 2022	Stipendio gennaio 2022	€ 1.546,41	€ 1.546,41					
	Busta paga aprile 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio aprile 2022 (al netto dell'erogazione ISS)	€ 923,21	€ 923,21					
	Busta paga maggio 2022	Stipendio maggio 2022	€ 1.542,96	€ 1.542,96					
Ugolini Jessica	Busta paga giugno 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio giugno 2022 e TFR 2021 (al netto dell'erogazione ISS)	€ 2.534,61	€ 10.607,84	€ 2.534,61	Art. 17 Legge Ipotecaria priv. gen. di III ordine			
	TFR 2022	Calcolato dal 01/01/2022 al 24/06/2022	€ 850,48		€ 850,48				
	Ferie non godute	Calcolate al 24/06/22	€ 812,93	€ 812,93					
	Tredicesima 2022	Calcolata dal 01/01/2022 al 24/06/22	€ 776,28	€ 776,28					
	Busta paga dicembre 2021	Stipendio dicembre 2021	€ 2.422,21	€ 2.422,21					
	Busta paga gennaio 2022	Stipendio gennaio 2022	€ 2.257,50	€ 2.257,50					
	Busta paga aprile 2022, al netto dell'erogazione ISS	Stipendio aprile 2022 e TFR	€ 5.001,71	€ 5.001,71					
	Busta paga maggio 2022	Stipendio maggio 2022 e TFR	€ 1.530,42	€ 1.530,42					



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO B) CREDITORI CON PRIVILEGIO 5° GRADO EX ART. 17 LEGGE IPOTECARIA ART. 39 LEGGE 42/1955

Creditori	Titolo/Fattura	Causale	Importi ammessi allo stato passivo		Totale	In sede di privilegio	Totale dei Creditori in sede di privilegio	Natura del privilegio	Importo residuo dello stato passivo	Conservazioni del Commissario Liquidatore	
			Importo dettaglio	Importo totale							
Banca Centrale della Repubblica di San Marino	Cartelle esattoriali	Debito verso Ufficio Tributario, imposte indirette	€ 282.594,96	€ 282.594,96	€ 282.594,96	€ 35.964,72	€ 48.602,01	Art. 17 Legge Ipotecaria priv. gen. di V ordine		Sono state riconosciute con privilegio solo le imposizioni e tasse legittimamente imposte e non soddisfatte dal debitore entro l'annata dell'apertura della L.C.A., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario.	
			€ 6.647,03	€ 6.647,03	€ 6.647,03						Sono state riconosciute con privilegio solo le imposizioni e tasse legittimamente imposte e non soddisfatte dal debitore entro l'annata dell'apertura della L.C.A., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario.
			€ 4.990,26	€ 4.990,26	€ 4.990,26						
Ufficio del Registro e Conservatoria	Prot. n. 7807/2022 del 19/09/2022 dell'Ufficio del Registro e Conservatoria	Mancata registrazione contratti anni 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020		€ 23.152,80	€ 23.152,80	€ 182,52	€ 182,52	Art. 17 Legge Ipotecaria priv. gen. di V ordine			
Ufficio Tributario Imposte Dirette e Indirette	Prot. n. 89890/2022/1/mb del 22/09/2022 dell'Ufficio Tributario - Dipartimento Finanze e Bilancio	Ritenute IGR O anno 2022 lavoratori dipendenti da gennaio 2022 a giugno 2022	€ 2.447,59	€ 2.447,59							
		Ritenute IGR O anno 2021 lavoratori dipendenti da maggio 2021 a dicembre 2021	€ 3.349,96	€ 3.349,96							
		Impugnazioni (2019/5011, 2020/3551, 2022/87, 2022/154, 2022/301, 2022/567, 2021, 2021/P)	€ 54.688,48	€ 54.688,48	€ 61.867,10	€ 54.688,48	€ 61.867,10				
		Interessi (2019/501, 2020/3551, 2021, IGR O/2021, Ritenute 2022)	€ 221,55	€ 221,55							
		Sanzioni (IGRO/2021, Ritenute 2022)	€ 1.159,52	€ 1.159,52							
Banca Centrale della Repubblica di San Marino	Cartelle esattoriali	Debito verso ISS e Ufficio Contributi	€ 4.262,28	€ 4.262,28	€ 4.643,31	€ 4.262,28	€ 4.643,31	5° grado postposto - Art. 39 Legge 42/1955			
FondISS - Istituto per la Sicurezza Sociale	Contributi FondISS	Contributi lavoratori dipendenti del mese di febbraio 2022 al mese giugno 2022	€ 1.885,88	€ 1.885,88	€ 1.885,88	€ 1.885,88	€ 1.885,88	5° grado postposto - Art. 39 Legge 42/1955			
ISS - Istituto per la Sicurezza Sociale	Contributi ISS	Contributi lavoratori dipendenti mese di giugno 2022	€ 1.163,96	€ 1.163,96	€ 2.600,63	€ 1.163,96	€ 2.600,63	5° grado postposto - Art. 39 Legge 42/1955			
		Contributi lavoratori dipendenti mese di maggio 2022	€ 1.436,77	€ 1.436,77	€ 2.500,69	€ 1.436,77	€ 2.500,69	5° grado postposto - Art. 39 Legge 42/1955			



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO C) CREDITORI CON PRIVILEGIO 6° GRADO EX ART. 17

Creditori	Titolo/Fattura	Causale	Importi ammessi allo stato passivo				Osservazioni del Commissario Liquidatore
			Importo dettaglio	Totale del Creditore	In sede di privilegio	Totale del Creditore in sede di privilegio	
Amato Avv. Salvatore Fabio	Fattura n. 1 del 29/03/22	Compenso patrocinio Causa n. RG 3439/21 Tribunale di Forlì (valore della causa da euro 520.001,00 a euro 1.000.000,00)	€ 11.960,00	€ 11.960,00	€ 11.960,00	€ 11.960,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
Battisti Dott. Giancarlo	Scrittura privata autenticata sottoscritta in data 25/06/2012	Compenso per consulenza in materia societaria e di governo societario	€ 27.500,00	€ 27.500,00	€ 15.616,44	€ 15.616,44	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
Ercolani Avv. Tanis	Fattura n. 309/21 del 31/12/21	Causa civile n. 455/2019 Tozzi Carmela /CSA Spa (valore della causa compreso tra euro 500.000,00 ed euro 1.000.000,00)	€ 60.555,00	€ 60.555,00	€ 8.140,00	€ 8.140,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
	Fattura n. 48/21 del 29/03/22	Causa civile n. 16/2021 Iglia Causa civile n. 470/2019 Banca di San Marino Spa /CSA Spa (valore della causa compreso tra euro 250.000,00 ed euro 500.000,00)	€ 9.215,00	€ 9.215,00	€ 9.215,00	€ 9.215,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
Guidi Dott.ssa Cristina	Parcella n. 59 del 31/12/21	Compenso per carica di Sindaco Effettivo anno 2021	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 3.123,29	€ 3.123,29	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
	Parcella n. 3 del 28/02/22	Compenso per carica di Sindaco Effettivo relativo ai mesi di gennaio e febbraio 2022	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
Lettofi Dott. Marco	Parcella n. 169 del 31/12/2021	Compenso per carica di Sindaco Effettivo anno 2021	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 3.123,29	€ 3.123,29	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).
	Parcella n. 3 del 28/02/22	Compenso per carica di Sindaco Effettivo relativo ai mesi di gennaio e febbraio 2022	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della l.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n. 21 del 1979).



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Conto Amministrativa

Creditori	Titolo/Fattura	Causale	Importi ammessi allo stato passivo				Importi esclusi dallo stato passivo	Disposizioni del Commissario Liquidatore
			Importo dettaglio	Totale del Creditore	In sede di privilegio	Totale del Creditore in sede di privilegio		
Martinozzi Dott.ssa Mariabaura	Nota protiforma del 20/09/2021	Competenze 2020 e 2021 (fino al 30/09/2021)	€ 8.250,00	€ 8.250,00	€ 2.023,08	€ 2.023,08	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della L.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n.21 del 1979).	
Miccoli Prof. Marco (Mazzoni Numerica Ric. S.r.l. Società tra Professionisti)	Fattura n. 02/2021 del 09/10/21 Fattura n. 03/2022 del 06/06/22 di € 20.800,00 di cui pagati € 5.200,00 e residuo da pagare € 15.600,00	Atuario Incaricato - II° semestre 2021 di attività (saldo onorari 50% del corrispettivo annuo), attività di consulenza assicurativa e finanziaria (saldo onorari 50% del corrispettivo annuo) Supporto tecnico statutario/riserve tecniche febbraio, marzo, aprile e maggio 2022	€ 30.400,00	€ 30.400,00	€ 30.400,00	€ 45.200,00		
Reati Avv. Alessandro	Preventivo del 24/09/2022 e parcelle protiforma del 01/06/2022	Causa civile n. 285 anno 2021 (valore 500.000,00 / 1.000.000,00), colloqui e consultazioni, esame e studio della controversia, esame dei mezzi di prova, oneri di conciliazione e spese forfettarie	€ 1.963,50	€ 1.963,50	€ 1.963,50	€ 1.963,50		
	Parcelle n. 82 del 30/06/21	Secondo acconto competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, predisposizione e inserimento pratica istanza iscrizione bilancio su portale OPEC, elaborazione cedolini paga da aprile a giugno 2021, predisposizione domanda CIG giugno e luglio 2021, pratiche varie personale dipendente	€ 4.325,00	€ 190,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della L.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n.21 del 1979). Per gli importi esclusi non è stata rinvenuta documentazione dell'attività oggetto di fattura.	
	Parcelle n. 105 del 30/09/21	Terzo acconto competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da luglio a settembre 2021, predisposizione domanda CIG settembre e ottobre 2021	€ 4.240,00	€ 240,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00		
	Parcelle n. 195 del 31/12/21	Saldo competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da ottobre a dicembre 2021 e tredicesima, mod. IGR personale dipendente, predisposizione domanda CIG dicembre	€ 4.342,00	€ 342,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00		
Valentini Dott. Antonio	Parcelle n. 121 del 29/06/22	Elaborazione cedolini paga da aprile a maggio 2022, predisposizione domanda CIG aprile, maggio e giugno 2022, pratiche varie personale dipendente	€ 275,00	€ 275,00	€ 275,00	€ 275,00		
	Parcelle n. 20 del 23/06/22	Primo acconto competenze esercizio 2022 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da gennaio a marzo 2022, predisposizione domanda CIG marzo	€ 4.265,00	€ 265,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	Sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della L.c.a., quindi dal 25/06/2021 al 24/06/2022, la parte residuale viene riconosciuta quale credito chirografario (Legge n.21 del 1979). Per gli importi esclusi non è stata rinvenuta documentazione dell'attività oggetto di fattura.	
Zanoni Geom. Enzo	Fattura n. 53/2022 del 29/06/22	Redazione relazione di stima immobiliare in Dogana, Via Consiglio dei Sassanari n. 105 di proprietà di CSA Spa	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00		



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO D) CREDITORI AI QUALI SONO STATE NEGATE LE PRETESE VANTATE, IN TUTTO O IN PARTE

Creditori	Titolo/Fattura	Causale	Importo dettaglio	Totale vantato dal Creditore	Eventuale grado di prelazione	Importi esclusi dallo stato passivo	Osservazioni del Commissario Liquidatore	
Rivincione Assicurativa Sammarinese S.r.l.	Fattura n. 4/2022 del 12/02/2022	Attività di migrazione vps da sistemi IeS a sistemi RAS, canone utilizzo hardware, canone utilizzo servizio email, canone assistenza informatica 24/24h	€ 114.535,36	€ 364.016,25	Chirografario	€ 364.016,25	Fatture contestate dal legale incaricato.	
	Fattura n. 6/2022 del 21/02/2022	Servizio connettività internet, hardware impianto controlli accessi, canone servizio cont-olli accessi, canone servizio continuità ups, servizio wifi	€ 30.694,90					
	Fattura n. 7/2022 del 22/02/2022	Attività di programmazione e aggiornamento software TitanPlus, attività di elaborazione dati, interfaccia premi e liquidazioni, attività di verifica e rafforzamento dei requisiti software, servizi di backup delle macchine virtuali	€ 218.786,09					
Urbinati Alessandro	Ricevuta n. 1 del 15/09/2022	Rimborso spese concordate	€ 255,28	€ 255,28	Chirografario	€ 255,28	Non trova giustificativi contabili.	
Valentini Dott. Antonio	Parcella n. 183 del 31/12/20 di € 4.312,00 di cui pagati € 93,00, residuo da pagare € 4.219,00	Saldo competenze esercizio 2020 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da ottobre a dicembre 2020 + tredicesime. MOD. IGR G personale dipendente.	€ 4.219,00		Chirografario	€ 4.000,00		
	Parcella n. 52 del 31/03/2021	Primo acconto competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da gennaio a marzo 2021.	€ 4.180,00		Chirografario	€ 4.000,00		
	Parcella n. 82 del 30/06/21	Secondo acconto competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, predisposizione e inserimento pratica "istanza iscrizione bilancio" su portale OPEC, elaborazione cedolini paga da aprile a giugno 2021, predisposizione domanda CIG giugno e luglio 2021, pratiche varie personale dipendente	€ 4.325,00		Chirografario / Privilegiato	€ 4.000,00	Per gli importi esclusi non è stata rinvenuta documentazione dell'attività oggetto di fattura.	
	Parcella n. 145 del 30/09/21	Terzo acconto competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da luglio a settembre 2021, predisposizione domanda CIG settembre e ottobre 2021	€ 4.240,00	€ 25.846,00	Privilegiato	€ 4.000,00		
	Parcella n. 195 del 31/12/21	Saldo competenze esercizio 2021 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da ottobre a dicembre 2021 e tredicesima, mod. IGR personale dipendente, predisposizione domanda CIG dicembre	€ 4.342,00		Privilegiato	€ 4.000,00		
	Parcella n. 121 del 23/06/22	Elaborazione cedolini paga da aprile a maggio 2022, predisposizione domanda CIG aprile, maggio e giugno 2022, pratiche varie personale dipendente	€ 275,00		Privilegiato	€		
	Parcella n. 20 del 23/06/22	Primo acconto competenze esercizio 2022 per assistenza e consulenza amministrativa e fiscale, elaborazione cedolini paga da gennaio a marzo 2022, predisposizione domanda CIG marzo	€ 4.265,00		Privilegiato	€ 4.000,00		



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO E) TITOLARI DI DIRITTI REALI SU BENI E STRUMENTI FINANZIARI

Nominativi	Importi ammessi allo stato passivo						Natura del privilegio
	Titolo/beni	Causale	importo dettaglio	Totale	In sede di privilegio	Totale in sede di privilegio	
Cassa di Risparmio della Repubblica di San Marino S.p.a.	Mutuo ipotecario n. 03/51/02832, iscritto in data 28/11/2011 al Reg. Form. Vol. 111 Art. 379 su immobile sito in Via Consiglio dei Sessanta n. 105, Dogana, RSM	Debito residuo di € 220.956,02, rate scadute e impagate dal 30/06/2018 al 30/06/2021 di € 1.538.007,96 e interessi di mora di € 91.543,64	€ 1.850.507,62	€ 1.850.507,62	€ 1.850.507,62	Privilegio su alcuni beni immobili ex Art. 26 punto 3 Legge Ipotecaria	
Banca Centrale della Repubblica di San Marino - Dipartimento Esattoria	Cartelle esattoriali per interessi su credito agevolato immobiliare sito in Via Consiglio dei Sessanta n. 105, Dogana, RSM	Debito verso Ufficio Attività Economiche per restituzione interessi/credito agevolato ex Legge n. 109 del 2009	€ 92.626,55	€ 92.626,55	€ 92.626,55	Privilegio su alcuni beni immobili ex Art. 26 punto 3 Legge Ipotecaria	
Cassa di Risparmio della Repubblica di San Marino S.p.a.	Mutuo ipotecario n. 03/51/62597, iscritto in data 13/04/2010 al Reg. Form. Vol. 110 Art. 137 su immobile sito in Via Consiglio dei Sessanta n. 105, Dogana, RSM Conto corrente n. 03/01/27275 garantito da iscrizione ipotecaria del 13/04/2010 al Reg. Form. Vol. 110 Art. 138	Debito residuo di € 313.639,88, rate scadute e impagate dal 14/11/2018 al 14/11/2021 di € 572.805,54 e interessi di mora di € 57.720,61 Passaggio a sofferenza	€ 944.165,03	€ 1.521.505,74	€ 944.165,03 € 1.521.505,74	Ipoteca ex Art. 27 Legge Ipotecaria Ipoteca ex Art. 27 Legge Ipotecaria	



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Coatta Amministrativa

ALLEGATO F) SOGGETTI CHE VANTANO DIRITTI REALI E STRUMENTI FINANZIARI AI QUALI È STATO NEGATO IL RICONOSCIMENTO DEI DIRITTI, IN TUTTO O IN PARTE

Creditori	Titolo/Beni non ammessi	Titolo/Beni ammessi	Importo vantato	Importo ammesso	Osservazioni del Commissario Liquidatore
Banca di San Marino S.p.A.	Ipoteca giudiziale iscritta da BSM in data 24.06.2021 al Reg. Form. 121 Art. 127, per la somma di € 446.503,31 sull'immobile sito in Serravalle (RSM) Via Onesto Scavino e contraddistinto al Catasto Fabbricati alla partita 16569, F. 1 Num 733 Subb. 108, 284, 205 e 206.		€ 492.632,06	€ -	Detto immobile sin dal mese di dicembre dell'anno 2011 risulta iscritto nel registro delle attività a copertura delle Riserve Tecniche. Ai sensi dell'articolo 93 comma terzo della Legge n. 166/2005 e ss.mm. (USF) "sugli attivi a copertura delle riserve tecniche dei rami vita si soddisfano con priorità rispetto agli altri titolari di crediti sorti anteriormente al provvedimento di liquidazione, ancorché assistiti da privilegio o ipoteca: a) gli aventi diritto ai capitali o indennizzi per polizze scadute o sinistrate entro il sessantesimo giorno successivo alla data di pubblicazione del provvedimento di liquidazione e gli aventi diritto a rendite maturate entro lo stesso termine; b) i titolari di crediti derivanti da operazioni di capitalizzazione; c) gli aventi diritto alle somme dovute per riscatti; d) i titolari dei contratti in corso alla data di cui alla lettera a), in proporzione dell'ammontare delle riserve matematiche; e) i titolari dei contratti che non prevedono la costituzione di riserve matematiche, proporzionalmente alla frazione di premio corrispondente al rischio non corso". Inoltre ai sensi dell'Art. 82, comma 6 del Regolamento BCSM 2008-01 "Le attività poste a copertura delle riserve tecniche ed iscritte nel Registro sono riservate in modo esclusivo all'adempimento delle obbligazioni assunte dall'impresa di assicurazione con i contratti ai quali le riserve stesse si riferiscono". Posto che il bene immobile risulta interamente destinato a soddisfare i diritti degli assicurati, il credito non può essere riconosciuto come privilegiato.



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Conto Amministrativa

ALLEGATO G) AVENTI DIRITTO ALLE RESTITUZIONI

Contratti		Controvalori		
San Marino Vita	n. 100011	€	10,51	
San Marino Vita	n. 100012	€	37,08	
San Marino Pensione	n. 100030	€	26.134,83	(1)
San Marino Flex	n. 100065	€	37.200,76	(1)
San Marino Flex	n. 100098	€	78.861,04	(1)
San Marino Flex	n. 100113	€	35.066,37	(1)
San Marino Pensione	n. 100150	€	11.981,04	(1)
San Marino Flex	n. 100157	€	25.163,63	(1)
San Marino Flex	n. 100158	€	25.163,63	(1)
San Marino Pensione	n. 100159	€	11.986,20	(1)
San Marino Flex	n. 100162	€	129.580,95	(1)
San Marino Pensione	n. 100191	€	11.967,18	(1)
San Marino Flex	n. 100207	€	36.907,01	(1)
San Marino Pensione	n. 100229	€	30.623,72	(1)
San Marino Flex	n. 100241	€	110.770,13	
San Marino Flex	n. 100251	€	28.251,90	(1)
San Marino Flex	n. 100411	€	10.322,68	(1)
San Marino Flex	n. 100416	€	46.309,30	(1)
San Marino Flex	n. 100481	€	8.878,50	(1)
San Marino Pensione	n. 100488	€	17.057,74	(1)
San Marino Flex	n. 100491	€	325.671,24	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100504	€	28.344,55	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100505	€	180,89	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100507	€	56,83	
San Marino Flex	n. 100529	€	30.577,07	(1)
San Marino Flex	n. 100530	€	11.635,33	(1)
San Marino Flex	n. 100531	€	11.556,40	(1)
San Marino Pensione	n. 100552	€	7.616,91	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100561	€	33,00	
San Marino Flex	n. 100573	€	15.620,45	(1)
San Marino Pensione	n. 100607	€	11.394,64	(1)
San Marino Flex	n. 100617	€	386.819,47	(1)
San Marino Flex	n. 100636	€	52.033,94	(1)
San Marino Flex	n. 100642	€	12.913,93	(1)
San Marino Flex	n. 100648	€	35.956,68	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100669	€	0,70	



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

San Marino Mutuo Protetto	n. 100671	€	0,61	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100672	€	1,15	
San Marino Vita	n. 100673	€	9,09	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100687	€	9,21	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100689	€	5,54	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100690	€	5,02	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100692	€	2,96	
San Marino Flex	n. 100709	€	63.899,09	(1)
San Marino Flex	n. 100719	€	58.091,73	(1)
San Marino Flex	n. 100727	€	20.953,26	(1)
San Marino Flex	n. 100733	€	9.725,94	
San Marino Flex	n. 100734	€	9.718,20	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100735	€	6,70	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100736	€	4,61	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100745	€	6,71	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100746	€	7,33	
San Marino Flex	n. 100750	€	51.764,95	(1)
San Marino Flex	n. 100753	€	20.948,21	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100760	€	5,82	
San Marino Flex	n. 100774	€	16.097,84	(1)
San Marino Flex	n. 100785	€	20.940,28	(1)
San Marino Flex	n. 100787	€	20.941,00	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100817	€	11,68	
San Marino Flex	n. 100821	€	20.954,43	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100826	€	9,26	
San Marino Mutuo Protetto	n. 100827	€	1,39	
San Marino Vita	n. 100830	€	13,42	
San Marino Pensione	n. 100839	€	24.952,99	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100840	€	25,74	
San Marino Flex	n. 100842	€	20.917,74	(1)
San Marino Flex	n. 100854	€	34.789,66	(1)
San Marino Flex	n. 100855	€	11.681,16	(1)
San Marino Flex	n. 100871	€	22.597,44	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 100879	€	26,07	
San Marino Flex	n. 100891	€	11.680,96	(1)
San Marino Pensione	n. 100892	€	9.394,44	(1)
San Marino Pensione	n. 100895	€	9.100,07	(1)
San Marino Flex	n. 100932	€	23.167,02	(1)
San Marino Flex	n. 100953	€	18.645,06	(1)
San Marino Vita	n. 100969	€	31,53	
San Marino Vita	n. 100981	€	17,51	



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Coatta Amministrativa

San Marino Flex	n. 100983	€	16.615,24	(1)
San Marino Pensione	n. 100990	€	7.647,56	(1)
San Marino Pensione	n. 100991	€	7.642,19	(1)
San Marino Flex	n. 100992	€	11.668,32	(1)
San Marino Pensione	n. 100996	€	10.100,51	(1)
San Marino Flex	n. 100997	€	10.629,47	(1)
San Marino Flex	n. 101007	€	13.846,37	(1) (2)
San Marino Flex	n. 101026	€	11.585,07	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101027	€	16,97	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101058	€	17,21	
San Marino Flex	n. 101061	€	127.075,08	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101086	€	58,90	
San Marino Flex	n. 101098	€	15.830,28	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101103	€	32,27	
San Marino Vita	n. 101127	€	412,05	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101129	€	11,74	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101150	€	28,55	
San Marino Flex	n. 101194	€	20.528,13	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101196	€	72,18	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101204	€	30,70	
San Marino Flex	n. 101209	€	44.952,03	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101215	€	12,63	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101218	€	12,39	
San Marino Pensione	n. 101219	€	13.391,92	(1)
San Marino Flex	n. 101227	€	16.451,05	(1)
San Marino Flex	n. 101228	€	11.888,02	(1)
San Marino Flex	n. 101259	€	16.493,38	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101297	€	63,18	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101298	€	60,23	
San Marino Pensione	n. 101307	€	22.344,55	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101312	€	23,21	
San Marino Flex	n. 101335	€	18.473,81	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101347	€	75,89	
San Marino Flex	n. 101356	€	127.138,67	(1)
San Marino Flex	n. 101363	€	33.163,16	(1)
San Marino Flex	n. 101380	€	56.970,28	(1)
San Marino Pensione	n. 101388	€	8.686,57	(1)
San Marino Vita	n. 101398	€	5,99	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101405	€	6,36	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101417	€	18,33	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101418	€	7,51	



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Conto Amministrativa

San Marino Mutuo Protetto	n. 101423	€	3,04	
San Marino Mutuo Protetto	n. 101429	€	2,40	
San Marino Flex	n. 101438	€	10.368,70	(1)
San Marino Flex	n. 101459	€	8.602,26	(1)
San Marino Flex	n. 101466	€	9.056,80	(1)
San Marino Flex	n. 101467	€	9.056,80	(1)
San Marino Flex	n. 101486	€	11.895,07	(1)
San Marino Flex	n. 101491	€	6.612,50	(1)
San Marino Flex	n. 101496	€	10.360,41	(1)
San Marino Flex	n. 101521	€	8.194,31	(1)
San Marino Flex	n. 101532	€	16.342,74	(1)
San Marino Vita	n. 101538	€	30,12	
San Marino Flex	n. 101547	€	3.114,64	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101552	€	41,99	
San Marino Flex	n. 101555	€	16.398,13	(1)
San Marino Flex	n. 101570	€	8.346,74	(1)
San Marino Flex	n. 101578	€	55.405,97	(1)
San Marino Flex	n. 101597	€	8.122,45	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101624	€	14,55	
San Marino Pensione	n. 101649	€	24.034,98	(1)
San Marino Flex	n. 101681	€	6.307,60	(1)
San Marino Pensione	n. 101683	€	13.958,70	(1)
San Marino Flex	n. 101684	€	18.403,61	(1)
San Marino Flex	n. 101685	€	5.103,45	(1)
San Marino Flex	n. 101694	€	16.389,88	(1)
San Marino Flex	n. 101718	€	18.418,28	(1)
San Marino Flex	n. 101758	€	49.247,05	(1)
San Marino Flex	n. 101762	€	9.239,23	(1)
San Marino Flex	n. 101775	€	45.259,33	(1)
San Marino Pensione	n. 101796	€	8.785,59	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101797	€	86,85	
San Marino Flex	n. 101800	€	54.848,87	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101809	€	18,56	
San Marino Flex	n. 101839	€	10.172,88	(1)
San Marino Pensione	n. 101906	€	19.625,60	(1)
San Marino Flex	n. 101958	€	2.084,57	(1)
San Marino Flex	n. 101959	€	22.867,22	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101966	€	41,62	
San Marino Flex	n. 101968	€	14.152,61	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 101977	€	4,52	
San Marino Flex	n. 101988	€	103.090,61	(1)



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Conto Amministrativa

San Marino Pensione	n. 101997	€ 7.413,03	(1)
San Marino Flex	n. 102008	€ 5.023,91	(1)
San Marino Flex	n. 102012	€ 16.146,74	(1)
San Marino Pensione	n. 102016	€ 8.879,55	(1)
San Marino Pensione	n. 102043	€ 11.554,02	(1)
San Marino Flex	n. 102047	€ 16.143,62	(1)
San Marino Flex	n. 102052	€ 14.637,31	(1)
San Marino Flex	n. 102075	€ 16.139,16	(1)
San Marino Flex	n. 102086	€ 6.134,41	(1)
San Marino Vita	n. 102091	€ 98,21	
San Marino Vita	n. 102108	€ 59,77	
San Marino Vita	n. 102118	€ 0,74	
San Marino Pensione	n. 102121	€ 19.386,40	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 102125	€ 31,80	
San Marino Flex	n. 102156	€ 2.015,82	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 102179	€ 26,72	
San Marino Flex	n. 102181	€ 8.850,71	(1)
San Marino Flex	n. 102184	€ 13.880,98	(1)
San Marino Flex	n. 102185	€ 13.880,98	(1)
San Marino Flex	n. 102192	€ 13.086,80	(1)
San Marino Flex	n. 102196	€ 166.621,83	(1)
San Marino Flex	n. 102200	€ 9.877,19	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 102207	€ 10,81	
San Marino Mutuo Protetto	n. 102209	€ 3,97	
San Marino Mutuo Protetto	n. 102214	€ 7,21	
San Marino Flex	n. 102217	€ 6.005,35	(1)
San Marino Flex	n. 102223	€ 3.557,41	(1)
San Marino Pensione	n. 102224	€ 16.842,18	(1)
San Marino Flex	n. 102235	€ 13.846,18	(1)
San Marino Flex	n. 102240	€ 1.962,23	(1)
San Marino Mutuo Protetto	n. 102243	€ 227,11	
San Marino Flex	n. 102288	€ 1.962,24	(1)
San Marino Flex	n. 102297	€ 3.930,65	(1)
San Marino Flex	n. 102307	€ 1.882,93	(1)
San Marino Flex	n. 102313	€ 3.790,57	(1)
San Marino Pensione	n. 102314	€ 14.328,89	(1)
San Marino Flex	n. 102318	€ 3.811,65	(1)
San Marino Flex	n. 102319	€ 1.882,56	(1)
San Marino Flex	n. 102320	€ 930,81	(1)
San Marino Pensione	n. 102324	€ 11.376,58	(1)
San Marino Pensione	n. 102329	€ 22.939,81	(1)



COMPAGNIA SAMMARINESE

di ASSICURAZIONI S.p.A.

In Liquidazione Civile Amministrativa

San Marino Flex	n. 102330	€ 11.518,00	(1)
San Marino Flex	n. 102337	€ 1.882,93	(1)
San Marino Flex	n. 102339	€ 11.518,00	(1)
San Marino Flex	n. 102345	€ 13.112,62	(1)
San Marino Flex	n. 102352	€ 11.518,00	(1)
San Marino Flex	n. 102361	€ 39.912,46	(1)
San Marino Pensione	n. 102375	€ 15.015,58	(1)
San Marino Flex	n. 102376	€ 5.683,12	(1)
San Marino Pensione	n. 102379	€ 3.634,53	(1)
San Marino Flex	n. 102380	€ 5.683,12	(1)
San Marino Flex	n. 102381	€ 5.683,12	(1)
Polizze cumulative "San Marino Conto Previdente" n. 3000 e "San Marino Conto Previdente Ex-Ergo" n. 5000		€ 250,04	
Private Insurance	n. 500011	€ 65.536,73	
Private Insurance	n. 500013	€ 623.745,63	
Private Insurance	n. 500021	€ 282.411,19	
Private Insurance	n. 500056	€ 2.239.778,00	(2)
Private Insurance	n. 500066	€ 429.425,88	
Private Insurance	n. 500081	€ 149.777,87	
Private Insurance	n. 500092	€ 374.829,79	
Private Insurance	n. 500094	€ 152.675,80	
Private Insurance	n. 500118	€ 35.322,03	
Private Insurance	n. 500131	€ 17.045,09	
Private Insurance	n. 500137	€ 545.595,91	
Private Insurance	n. 500180	€ 1.038.777,65	
Private Insurance	n. 500186	€ 131.255,75	
Private Insurance	n. 500191	€ 213.389,00	
Private Insurance	n. 500193	€ 329.525,40	
Private Insurance	n. 500197	€ 419.893,57	
Private Insurance	n. 500201	€ 318.274,02	
Private Insurance	n. 500202	€ 96.829,63	
Private Insurance	n. 500204	€ 967.611,92	
Private Insurance	n. 500216	€ 540.522,86	
Private Insurance	n. 500221	€ 1.156.016,00	(2)
Private Insurance	n. 500230	€ 503.333,00	(2)
Private Insurance	n. 500240	€ 388.703,00	(2)
Private Insurance	n. 500243	€ 674.074,56	
Private Insurance	n. 500258	€ 146.336,30	
Private Insurance	n. 500259	€ 713.145,00	(2)
Private Insurance	n. 500261	€ 461.307,25	



COMPAGNIA SAMMARINESE
di ASSICURAZIONI S.p.A.

in Liquidazione Conto Amministrativa

Private Insurance	n. 500264	€ 111.537,31	(2)
Private Insurance	n. 500265	€ 91.739,03	
Private Insurance	n. 500266	€ 385.307,00	
Totale		€ 17.550.370,82	

(1) Polizza oggetto di contratto di Cessione Ramo d'Azienda sottoscritto con BAC Life Impresa di Assicurazione sulla vita S.p.a. in data 26/08/2022 debitamente registrato.

(2) Polizza oggetto di sequestro penale preventivo attualmente indisponibile, per la quale rimaniamo in attesa di sviluppo sulla procedura.

ALLEGATO H) SOGGETTI CHE VANTANO DIRITTI DI RESTITUZIONE AI QUALI E' STATO NEGATO IL RICONOSCIMENTO DELLE RESTITUZIONI, IN TUTTO O IN PARTE

Contratti		Controvalore vantato	Controvalore ammesso	(3)
Private Insurance	n. 500057	€ -	€ -	
Private Insurance	n. 500064	€ 661.403,84	€ -	
Private Insurance	n. 500064	€ 223.891,33	€ -	
Totale		€ 885.295,17	€ -	

(3) Polizza oggetto di confisca di cui al procedimento penale n. 865/12 RNR.

VERBALE DEL COMITATO DI SORVEGLIANZA DELLA PROCEDURA DI LIQUIDAZIONE COATTA AMMINISTRATIVA DELLA COMPAGNIA SAMMARINESE DI ASSICURAZIONI S.P.A..

In questo giorno di venerdì 03 del mese di febbraio dell'anno 2023, alle ore 10:00 presso lo Studio della Dott.ssa Manuela Graziani a Domagnano (R.S.M.) in Via delle Mimose n. 46 si è riunito, il Comitato di Sorveglianza nelle persone:

Dott.ssa Manuela Graziani – Presidente del Comitato di Sorveglianza

Avv. Alberto Selva - Membro del Comitato di Sorveglianza

Avv. Nazzareno Bugli - Membro del Comitato di Sorveglianza

per discutere il seguente Ordine del Giorno:

- 1) – **Esame richiesta del 31 gennaio 2023 pervenuta a mezzo e-mail a tutti i componenti del Comitato di Sorveglianza avente ad oggetto richiesta parere indicato all'art. IV.V.1, comma 1° del Regolamento 02/2021 di BCSM sullo stato Passivo predisposto dal Commissario Liquidatore, e deliberazioni necessarie e conseguenti;**
- 2) – **Varie ed eventuali.**

- 1) – **Esame richiesta del 31 gennaio 2023 pervenuta a mezzo e-mail a tutti i componenti del Comitato di Sorveglianza avente ad oggetto richiesta parere indicato all'art. IV.V.1, comma 1° del Regolamento 02/2021 di BCSM sullo stato Passivo predisposto dal Commissario Liquidatore, e deliberazioni necessarie e conseguenti.**

Per quanto riguarda il primo argomento indicato all'Ordine del Giorno, il Presidente rammenta ai presenti che nella seduta del Comitato di Sorveglianza del 01 febbraio 2023, convocata allo scopo di esprimere il parere indicato all'art. IV.V.1, comma 1° del Regolamento 02/2021 di BCSM sullo stato Passivo predisposto dal Commissario Liquidatore, aveva deliberato, per le ragioni indicate nel relativo verbale al quale si rinvia espressamente, di sospendere la seduta al fine di rappresentare al Commissario Liquidatore stesso i rilievi ivi formulati, verificando la documentazione di dettaglio utilizzata per la formazione dello stato Passivo, onde verificare i "criteri di formazione".

Ottenuta disponibilità del Commissario Liquidatore per apposito appuntamento presso la sede della CSA per la giornata di giovedì 2 febbraio 2023 ore 9:00, dopo aver conferito con lo stesso Commissario Liquidatore ed avere allo stesso illustrato le principali tematiche e



rilievi, emergenti tra l'altro anche dal verbale del Comitato di Sorveglianza del 1 febbraio 2023 trasmesso al più volte citato Commissario Liquidatore dal Presidente del Comitato di Sorveglianza, esaminata la versione aggiornata dello stato Passivo nuovamente trasmesso a mezzo e-mail a tutti i componenti del Comitato di Sorveglianza in data 02 febbraio 2023 alle ore 18:53 che si allega al presente verbale sotto la lettera "A", rilevato che le osservazioni e rilievi espressi sono stati ritenuti opportuni da parte dello stesso Commissario Liquidatore;

- rilevato tuttavia che dallo Passivo nuovamente trasmesso a mezzo e-mail a tutti i componenti del Comitato di Sorveglianza in data 02 febbraio 2023 sopra menzionato ed allegato si evince che:
 - a) - per ciò viene all'allegato D dello stato Passivo, ovvero "*creditori ai quali sono state negate le pretese vantate in tutto o in parte*" non è stato inserito, seppure motivata l'esclusione parziale nell'allegato C dello stesso stato passivo, il Dott. Antonio Valentini;
 - b) - per ciò che attiene all'allegato B, con riferimento al creditore Ufficio del Registro e Conservatoria, nelle osservazioni del Commissario Liquidatore viene indicato che sono state riconosciute con privilegio solo le competenze maturate entro i 12 mesi dall'apertura della LCA anziché l'annata come previsto dalla legge;

esprime

parere favorevole ai sensi dell'art. IV.V.1, comma 1° del Regolamento 02/2021 di BCSM sullo stato Passivo predisposto dal Commissario Liquidatore e da ultimo inviato, come sopra detto a tutti i componenti del Comitato di Sorveglianza in data 02 febbraio 2023 alle ore 18:53 che risulta già allegato al presente verbale sotto la lettera "A", raccomandando tuttavia allo stesso Commissario Liquidatore di accogliere, ove ritenute pertinenti, le osservazioni di cui alle precedenti lettere a) e b), modificando di conseguenza le tabelle dello stato passivo ivi indicate.

Null'altro essendovi da deliberare nel comma varie ed eventuali alle ore 11:00 il Presidente del Comitato di Sorveglianza dichiara sciolta la presente adunanza previa lettura e sottoscrizione del presente verbale che verrà a cura del Presidente inviato al Commissario Liquidatore Avv. Alessandra Greco per il seguito di competenza.

Il Presidente del Comitato di Sorveglianza Dott.ssa Manuela Graziani

Il Membro del Comitato di Sorveglianza Avv. Alberto Selva

Il Membro del Comitato di Sorveglianza Avv. Nazzareno Bugli



Allegato "A"

Graziani Manuela

Da: commissario@csaassicurazioni.sm
Inviato: giovedì 2 febbraio 2023 18:53
A: 'Graziani Manuela'; 'Avv. Alberto Selva'; 'Avv. Nazzeno Bugli'
Oggetto: Stato Passivo CSA
Allegati: Stato Passivo CSA (BCSM).pdf; Stato Passivo CSA (UAE).pdf

Gent.mi,

per l'espressione di VS. parere ai sensi di Regolamento, trasmetto i due esemplari di Stato Passivo di cui:

1. Stato Passivo indirizzato a BCSM che contiene anche l'elenco dei creditori chirografari ammessi ed individua i titolari aventi diritto alle restituzioni della gestione separata per nominativo;
2. Stato Passivo indirizzato a UAE che non contiene l'elenco dei creditori chirografari ammessi ed individua i titolari aventi diritto alle restituzioni della gestione separata per numero di polizza.

Sentita anche BCSM per le vie brevi, non è stato rinvenuto un riferimento normativo per riconoscere privilegio in relazione agli oneri di vigilanza di BCSM che pertanto sono stati appostati tra i crediti di natura chirografaria.

Al fine di riconoscere il privilegio ai crediti per imposte e tasse è stato seguito il criterio dell'annata dalla data di esigibilità del tributo (non dell'iscrizione a ruolo).

A disposizione per ogni chiarimento.

Un cordiale saluto

Avv. Alessandra Greco
Commissario Liquidatore
Compagnia Sammarinese
di Assicurazioni S.p.a. in l.c.a.
Via Consiglio dei Sessanta n. 105
47891 Dogana (RSM)
NB: nuovo numero telefonico 366-8451485

Le informazioni contenute in questa mail o in questo fax e negli eventuali allegati, sono riservate e destinate esclusivamente alla persona o ente giuridico sopraindicato. E' proibito leggere, copiare, usare o diffondere il contenuto di questa mail o di questo fax e degli eventuali documenti allegati senza autorizzazione, ai sensi del Regolamento Europeo (UE) 2016/679 sulla protezione delle persone fisiche con riguardo ai trattamenti di dati personali e della Legge 21 Dicembre 2018 n.171 della Repubblica di San Marino, qualora chi legge non sia l'affettivo destinatario o se la comunicazione gli sia pervenuta per errore. Se avete ricevuto questo messaggio per errore, siete pregati di rispedirlo al mittente, informandoci immediatamente, distruggendo il contenuto di questa mail o di questo fax e gli eventuali documenti allegati. Qualsivoglia utilizzo non autorizzato del contenuto di questo messaggio costituisce violazione dell'obbligo di segretezza della corrispondenza tra altri soggetti.

