



Notai Associati

Repertorio n.42365

Raccolta n.21685

VERBALE DELL'ADUNANZA DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE  
DELLA "BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A."  
DECISIONE IN ORDINE ALLA FUSIONE PER INCORPORAZIONE

DI

"MONTE DEI PASCHI DI SIENA LEASING & FACTORING,  
BANCA PER I SERVIZI FINANZIARI ALLE IMPRESE S.P.A."

E

"MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE S.p.A."

NELLA

"BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A."

REPUBBLICA ITALIANA

L'anno duemilaventitre (2023) il giorno trenta (30) del mese di marzo, in Siena, Piazza Salimbeni n. 3, presso la sede della "Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.", alle ore dieci e minuti zero (h 10 m 0).

Davanti a me, Dottor Mario Zanchi, Notaio in Siena, iscritto al Collegio Notarile dei Distretti Riuniti di Siena e Montepulciano è comparsa la Signora:

- Prof.ssa Rita Laura D'Ecclesia, nata a Foggia il 30 settembre 1960, domiciliata per la carica in Siena, Piazza Salimbeni n. 3, la quale dichiara di intervenire nella sua veste di Vice Presidente Vicario del Consiglio di Amministrazione e nell'interesse di **"BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A."**, con sede in Siena Piazza Salimbeni n. 3, capitale sociale 7.453.450.788,44, interamente sottoscritto e versato, codice fiscale e numero di iscrizione presso il Registro delle Imprese di Arezzo - Siena 00884060526, Partita Iva 01483500524, aderente al Fondo Interbancario di Tutela dei Depositi, REA SI - 97869, Banca iscritta all'Albo delle Banche e Capogruppo del Gruppo Bancario Monte dei Paschi di Siena - codice Banca 1030.6, Codice Gruppo 1030.6 -.

Detta comparente, della cui identità personale io Notaio sono certo, dichiarato di possedere i requisiti per i quali non è necessaria l'assistenza dei testimoni e di non richiederla, mi invita, in osservanza del combinato disposto degli articoli 2365, secondo comma del Codice Civile, e 17 primo comma del vigente Statuto, a far constare della Adunanza del Consiglio di Amministrazione della Società, limitatamente all'argomento posto all'ordine del giorno in appresso riportato.

Aderisco a tale invito e dò atto di quanto segue.

Subentro nelle funzioni di verbalizzante al Segretario del Consiglio Avv. QUAGLIANA Renzo Filippo Riccardo alle ore dieci e minuti due (h 10 m 02).

Presiede la riunione, nella qualità anzidetta ed ai sensi dell'art. 21, secondo comma, dello Statuto sociale, la comparente Prof. Rita Laura D'Ecclesia, la quale conferma:

- che la presente Adunanza è stata regolarmente convocata in

Registrato Agenzia Entrate  
Ufficio Siena

il 30/03/2023

numero 1660

serie 1T

questo giorno e luogo nei termini e nei modi previsti dall'art. 16, comma secondo, dello Statuto mediante avviso inviato ai Consiglieri ed ai Sindaci effettivi in data 23 marzo 2023;

- che alla odierna riunione è ammessa la partecipazione anche mediante le modalità di cui all'art. 16, comma ottavo, del vigente Statuto sociale;

- che sono fisicamente presenti, oltre ad essa Vice Presidente Vicario, i Consiglieri Signori Luigi Lovaglio, Amministratore Delegato, Francesca Bettio, Alessandra Giuseppina Barzaghi, Marco Bassilichi, Francesco Bochicchio, Rosella Castellano, Paola De Martini, Raffaele Di Raimo, Marco Giorgino e Nicola Maione mentre sono collegati in audio-videoconferenza i Consiglieri Signori Luca Bader e Roberto Rao ed ha giustificato l'assenza il Consigliere Stefano Di Stefano;

- che per il Collegio Sindacale sono presenti i Sindaci Enrico Ciai, Presidente, Luisa Cevasco e Luigi Soprano;

- che sussiste il quorum costitutivo di cui all'art. 16, comma terzo, dello Statuto per la validità delle adunanze consiliari e, pertanto, l'odierno Consiglio di Amministrazione è validamente riunito.

Quanto sopra dichiarato e constatato, la Presidente dà lettura ai presenti del seguente argomento all'ordine del giorno, ora posto in discussione, nella formulazione che di seguito si riporta:

**"Fusione per incorporazione di MPS Leasing & Factoring S.p.A. e MPS Capital Services Banca per le Imprese S.p.A. in Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.. Deliberazioni inerenti e conseguenti".**

Si ricorda, al riguardo, la relazione relativa all'argomento sottoposto all'esame del Consiglio e messa a disposizione dei Consiglieri, nonché la competenza consiliare a deliberare in merito prevista dall'art. 17, primo comma, del vigente Statuto Sociale, così come consentito dall'attuale art. 2365, secondo comma, del Codice Civile.

Le operazioni di fusione, di cui all'ordine del giorno, prevedono rispettivamente l'incorporazione in "BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A." (di seguito anche "BMPS", la "Banca", la "Capogruppo" o l'"Incorporante") delle Società:

- "MONTE DEI PASCHI DI SIENA LEASING & FACTORING, BANCA PER I SERVIZI FINANZIARI ALLE IMPRESE S.P.A.", con sede legale in Siena, Via Aldo Moro n. 11/13, capitale sociale Euro 512.787.491,00, interamente sottoscritto e versato, codice fiscale e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Arezzo - Siena 92034720521, Gruppo I.V.A. MPS Partita Iva 01483500524, R.E.A. SI - 118053 (in appresso indicata anche come "MPS L&F" od altresì come l'"Incorporanda MPS L&F" e, congiuntamente a "MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE S.p.A.", come "Incorporande") e

- "MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE S.p.A." con sede in Firenze, Via Leone Pancaldo n. 4, capitale sociale Euro 1.517.076.384,31, interamente sottoscritto e versato, codice fiscale e numero di iscrizione nel Registro delle Imprese di Firenze 00816350482, Gruppo I.V.A. MPS Partita Iva 01483500524, R.E.A. FI - 447293 (in appresso indicata anche come "MPSCS" od altresì come l'"Incorporanda MPSCS" e, congiuntamente a "MONTE DEI PASCHI DI SIENA LEASING & FACTORING, BANCA PER I SERVIZI FINANZIARI ALLE IMPRESE S.P.A.", come "Incorporande").

Parimenti si ricordano le ragioni che rendono opportune le fusioni mediante incorporazione di MPS L&F e di MPSCS nella Capogruppo, come già illustrato allo stesso Consiglio di Amministrazione nella adunanza tenutasi in data 22 giugno 2022. In particolare, le proposte operazioni di fusione di MPS L&F (di seguito, la "Fusione MPS L&F") e di MPSCS (di seguito, la "Fusione MPSCS") e congiuntamente le "Fusioni delle Controllate Bancarie", sono comprese nell'ambito delle iniziative del "Piano Industriale di Gruppo 2022-2026" (di seguito anche il "Piano"), approvato dal Consiglio di Amministrazione nella predetta adunanza del 22 giugno 2022 e trovano ragione e giustificazione nel perseguire, in un'ottica di semplificazione del Gruppo Montepaschi, un processo di riorganizzazione societaria che ha già visto compiersi la fusione per incorporazione in BMPS di COG S.p.A. (ex Consorzio Operativo Gruppo Montepaschi S.C.p.A.), prevista tra gli obiettivi fissati nel Piano medesimo.

Viene dato atto che:

- nessuna delle Società partecipanti alla fusione trovasi in liquidazione, né presenta perdite che possano ostare alla proposta operazione di fusione;
- non ricorre alcuna delle condizioni per l'applicazione alle proposte operazioni di fusione delle previsioni di cui all'art. 2501 *bis* del Codice Civile;
- poiché sia MPS L&F che MPSCS sono interamente possedute dalla Incorporante, ad entrambe le prospettate fusioni si applicano le disposizioni previste dall'art. 2505 del Codice Civile;
- sono stati predisposti, nei termini di legge dagli Organi Amministrativi delle Società interessate, i due Progetti di Fusione contenenti le indicazioni previste dall'art. 2501 *ter* del Codice Civile, ad eccezione di quelle di cui ai numeri 3, 4 e 5 del medesimo articolo, come previsto dall'art. 2505 del Codice Civile;
- sia il progetto di fusione per incorporazione di MPS L&F (di seguito il "Progetto di Fusione MPS L&F") che il progetto di fusione per incorporazione di MPSCS (di seguito il "Progetto di Fusione MPSCS") sono stati approvati dal Consiglio di Amministrazione di BMPS in data 22 giugno 2022 e, rispettivamente, dal Consiglio di Amministrazione di MPS

L&F, quanto al "Progetto di Fusione MPS L&F", in data 23 giugno 2022 e dal Consiglio di Amministrazione di MPSCS, quanto al "Progetto di Fusione MPSCS", sempre in data 23 giugno 2022 e sottoscritti, avendone ricevuto rispettiva delega in sede di approvazione, rispettivamente dall'Amministratore Delegato di BMPS, dalla Presidente del Consiglio di Amministrazione di MPS L&F e dal Presidente del Consiglio di Amministrazione di MPSCS;

- sono stati regolarmente osservati gli obblighi di deposito degli atti previsti dall'art. 2501 septies, comma primo, numeri 1), 2) e 3) del Codice Civile.

In particolare, dal giorno 28 giugno 2022 sino alla data odierna, sono rimaste depositate presso la sede di BMPS copie dei seguenti documenti:

A) quanto alla Fusione MPS L&F:

(i) Progetto di Fusione per incorporazione di MPS L&F in BMPS;

(ii) bilanci degli esercizi chiusi al 31 dicembre 2019, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021 di BMPS e di MPS L&F, questi ultimi assunti quali situazioni patrimoniali di riferimento, completi delle relative relazioni degli amministratori, dei collegi sindacali e delle società di revisione, rispettivamente depositati nel Registro delle Imprese di Arezzo - Siena:

(ii.a) per BMPS:

- bilancio al 31 dicembre 2019 depositato in data 20 maggio 2020 al protocollo n. 16265/2020 del 20 maggio 2020;
- bilancio al 31 dicembre 2020 depositato in data 4 maggio 2021 al protocollo n. 16177/2021 del 4 maggio 2021;
- bilancio al 31 dicembre 2021 depositato in data 11 maggio 2022 al protocollo n. 19541/2022 dell'11 maggio 2022;

(ii.b) per MPS L&F:

- bilancio al 31 dicembre 2019 depositato in data 29 aprile 2020 al protocollo n. 13765/2020 del 29 aprile 2020;
- bilancio al 31 dicembre 2020 depositato in data 27 aprile 2021 al protocollo n. 14.312/2021 del 27 aprile 2021;
- bilancio al 31 dicembre 2021 depositato in data 4 maggio 2022 al protocollo n. 18.457/2022 del 4 maggio 2022;

B) quanto alla Fusione MPSCS:

(i) Progetto di Fusione per incorporazione di MPSCS in BMPS;

(ii) bilanci degli esercizi chiusi al 31 dicembre 2019, al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2021 di BMPS e di MPSCS, questi ultimi assunti quali situazioni patrimoniali di riferimento, completi delle relative relazioni degli amministratori, dei collegi sindacali e delle società di revisione, rispettivamente depositati nel Registro delle Imprese di Arezzo - Siena quanto a BMPS e di Firenze quanto a MPSCS:

(ii.a) per BMPS:

- bilancio al 31 dicembre 2019 depositato in data 20 maggio

2020 al protocollo n. 16265/2020 del 20 maggio 2020;  
 - bilancio al 31 dicembre 2020 depositato in data 4 maggio 2021 al protocollo n. 16177/2021 del 4 maggio 2021;  
 - bilancio al 31 dicembre 2021 depositato in data 11 maggio 2022 al protocollo n. 19541/2022 dell'11 maggio 2022;

(ii.b) per MPSCS:

- bilancio al 31 dicembre 2019 depositato in data 17 aprile 2020 al protocollo n. 25.666/2020 del 17 aprile 2020;  
 - bilancio al 31 dicembre 2020 depositato in data 19 aprile 2021 al protocollo n. 22.441/2021 del 19 aprile 2021;  
 - bilancio al 31 dicembre 2021 depositato in data 14 aprile 2022 al protocollo n. 30.226/2022 del 14 aprile 2022.

Successivamente al deposito dei Progetti presso le rispettive sedi sociali, sono stati effettuati i seguenti adempimenti necessari per il perfezionamento dell'operazioni societarie previste:

A) relativamente alla "Fusione MPS L&F":

- in data 12 settembre 2022 è stata avviata la procedura autorizzativa della Banca Centrale Europea, che, in data 27 febbraio 2023, ha rilasciato il relativo provvedimento di autorizzazione all'operazione di fusione di MPS L&F in BMPS.

Copia della suddetta autorizzazione, con relativa traduzione asseverata in lingua italiana, si allega alla presente verbalizzazione sotto la lettera "A" per formarne parte integrante e sostanziale;

- il predetto Progetto di Fusione è stato depositato - unitamente all'autorizzazione rilasciata dalla Banca Centrale Europea - in data 17 marzo 2023 presso il Registro delle Imprese di Arezzo - Siena, rispettivamente:

-- al protocollo n. 12607/2023 del 17 marzo 2023, per quanto riguarda "MONTE DEI PASCHI DI SIENA LEASING & FACTORING, BANCA PER I SERVIZI FINANZIARI ALLE IMPRESE S.P.A." ed è stato ivi iscritto in data 20 marzo 2023 con pari numero di protocollo;

-- ed al protocollo n. 12583/2023 del 17 marzo 2023, per quanto riguarda "BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.P.A." ed è stato ivi iscritto in data 20 marzo 2023 con pari numero di protocollo.

Copia del "Progetto di Fusione MPS L&F" si allega alla presente verbalizzazione sotto la lettera "B" per formarne parte integrante e sostanziale;

- in data 17 marzo 2023, in ottemperanza a quanto previsto dall'articolo 70, comma 7, lettera a) del Regolamento n. 11971 della Consob ("Regolamento Emittenti"), il "Progetto di fusione MPS L&F" nonché i bilanci di esercizio di BMPS e di MPS L&F al 31 dicembre 2021, come detto assunti quali situazioni patrimoniali di riferimento dell'Incorporante e dell'Incorporanda MPS L&F, sono stati messi a disposizione del pubblico da parte di BMPS, nei modi e termini di legge, attraverso la diffusione su SDIR-NIS, nonché sul sito web

istituzionale della Capogruppo, unitamente ai bilanci di BMPS e di MPS L&F relativi agli esercizi chiusi rispettivamente al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2019;

- in relazione al disposto dell'art. 2505, comma terzo, del Codice Civile, in data 17 marzo 2023 è stato pubblicato sul sito web di BMPS, ed il giorno successivo, 18 marzo 2023, sul quotidiano a diffusione nazionale "Il Sole 24 Ore", l'avviso circa la possibilità da parte dei soci della Incorporante, che rappresentino almeno il 5% (cinque per cento) del capitale sociale, di chiedere, entro 8 (otto) giorni dal detto deposito del "Progetto di Fusione MPS L&F" presso il Registro delle Imprese, che la decisione sulla Fusione MPS L&F medesima sia adottata dall'Assemblea Straordinaria di BMPS a norma dell'art. 2502 del Codice Civile; in merito, non sono pervenute richieste nei modi e nei termini stabiliti dal predetto articolo 2505, comma terzo, del Codice Civile;
- in data 20 febbraio 2023 è stata avviata la procedura di confronto sindacale che, ai sensi delle previsioni di Legge e di contratto (art. 47 L. 428/90 e artt. 19 e 23 CCNL vigente), deve essere esperita preliminarmente alla stipula dell'atto di fusione; la conclusione della procedura, la cui durata massima è determinata contrattualmente in 50 (cinquanta) giorni, è prevista per il giorno 11 aprile 2023;

B) relativamente alla "Fusione MPSCS":

- in data 12 settembre 2022 è stata avviata la procedura autorizzativa della Banca Centrale Europea, che, in data 27 febbraio 2023, ha rilasciato il relativo provvedimento di autorizzazione all'operazione di fusione di MPSCS in BMPS. Copia della suddetta autorizzazione, con relativa traduzione asseverata in lingua italiana, si allega alla presente verbalizzazione sotto la lettera "C" per formarne parte integrante e sostanziale;
- il predetto Progetto di Fusione è stato depositato - unitamente all'autorizzazione rilasciata dalla Banca Centrale Europea -:
- in data 17 marzo 2023 presso il Registro delle Imprese di Firenze al protocollo n. 22.293/2023 del 17 marzo 2023, per quanto riguarda MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE S.p.A. ed è stato ivi iscritto in data 20 marzo 2023 con pari numero di protocollo;
- in data 17 marzo 2023 presso il Registro delle Imprese di Arezzo - Siena al protocollo n. 12.581/2023 del 17 marzo 2023, per quanto riguarda Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. ed è stato ivi iscritto in data 20 marzo 2023, con pari numero di protocollo.

Copia del "Progetto di Fusione MPSCS" si allega alla presente verbalizzazione sotto la lettera "D" per formarne parte integrante e sostanziale;

- in data 17 marzo 2023, in ottemperanza a quanto previsto

dall'articolo 70, comma 7, lettera a) del Regolamento n. 11971 della Consob ("Regolamento Emittenti"), il "Progetto di fusione MPSCS" nonché i bilanci di esercizi di BMPS e di MPSCS al 31 dicembre 2021, come detto assunti quali situazioni patrimoniali di riferimento dell'Incorporante e dell'Incorporanda MPSCS, sono stati messi a disposizione del pubblico da parte di BMPS, nei modi e termini di legge, attraverso la diffusione su SDIR-NIS, nonché sul sito web istituzionale della Capogruppo, unitamente ai bilanci di BMPS e di MPS L&F relativi agli esercizi chiusi rispettivamente al 31 dicembre 2020 e al 31 dicembre 2019;

- in relazione al disposto dell'art. 2505, comma terzo, del Codice Civile, in data 17 marzo 2023 è stato pubblicato sul sito web di BMPS, ed il giorno successivo, 18 marzo 2023, sul quotidiano a diffusione nazionale "Il Sole 24 Ore", l'avviso circa la possibilità da parte dei soci della Incorporante, che rappresentino almeno il 5% (cinque per cento) del capitale sociale, di chiedere, entro 8 (otto) giorni dal detto deposito del "Progetto di Fusione MPSCS" presso il Registro delle Imprese, che la decisione sulla Fusione MPSCS medesima sia adottata dall'Assemblea Straordinaria di BMPS a norma dell'art. 2502 del Codice Civile; in merito, non sono pervenute richieste nei modi e nei termini stabiliti dal predetto articolo 2505, comma terzo, del Codice Civile;

- in data 23 marzo 2023 è stata avviata la procedura di confronto sindacale che, ai sensi delle previsioni di Legge e di contratto (art. 47 L. 428/90 e artt. 19 e 23 CCNL vigente), deve essere esperita preliminarmente alla stipula dell'atto di fusione; la conclusione della procedura, la cui durata massima è determinata contrattualmente in 50 (cinquanta) giorni, è prevista per il giorno 12 maggio 2023;

- trattandosi, per entrambe le "Fusioni delle Controllate Bancarie", di fusioni per incorporazione di società interamente possedute dall'Incorporante, non sono state predisposte le relazioni dell'Organo Amministrativo di cui all'art. 2501 *quinquies* del Codice Civile e le relazioni degli esperti di cui all'art. 2501 *sexies*, come previsto dall'art. 2505, comma primo, del Codice Civile;

- la "Fusione MPS L&F" avrà luogo, come detto, con riferimento ai bilanci di esercizio al 31 dicembre 2021 di BMPS e di MPS L&F, assunti quali rispettiva situazione patrimoniale di riferimento e la "Fusione MPSCS" avrà luogo, sempre come detto, con riferimento ai bilanci di esercizio al 31 dicembre 2021 di BMPS e di MPSCS, anch'essi assunti quali rispettiva situazione patrimoniale di riferimento.

A tal proposito, viene precisato che, rispetto a quanto rappresentato nei suddetti documenti, non sono nel frattempo intervenuti fatti modificativi, rilevanti ai fini delle fusioni, degli elementi dell'attivo e del passivo rispetto

alla suddetta data di deposito dei "Progetti di Fusione delle Controllate Bancarie".

In particolare:

- per quanto riguarda MPS L&F, il patrimonio netto al 31 dicembre 2022 risulta pari a Euro 544.633.255,04 - Euro 525.802.670,57 al 31 dicembre 2021 -;

- per quanto riguarda MPSCS, il patrimonio netto al 31 dicembre 2022 risulta pari a Euro 1.247.314.938,62 - Euro 1.254.824.343,95 al 31 dicembre 2021 -.

Inoltre:

- relativamente alla Fusione MPS L&F in data 21 marzo 2023 è stata trasmessa alla Presidenza del Consiglio dei Ministri la notifica prevista dal D.L. n. 21/2012, convertito in Legge n. 56/2012 e successive modifiche e integrazioni (c.d. "Normativa Golden Power"), in un'ottica di prudente interpretazione della normativa citata (la "Notifica Golden Power").

La notifica in parola riprende i contenuti del Progetto di Fusione di MPS L&F in BMPS. Tenuto conto della natura infragruppo dell'operazione (peraltro nell'ambito della riorganizzazione del Gruppo prevista dal Piano Industriale 2022-2026), della pervasiva e dettagliata regolamentazione che regola il settore bancario (che include l'autorizzazione BCE, già intervenuta), nonché l'assenza di minacce di gravi pregiudizi per gli interessi essenziali dello Stato tutelati dalla normativa *de quo*, si ritiene che il procedimento possa concludersi in tempi brevi, secondo la procedura semplificata di cui all'articolo 11 del D.P.C.M. 1° agosto 2022 n. 133 e, quindi, entro la data ipotizzata per la stipula dell'atto di fusione al momento prevista per il 20 aprile 2023;

- analoga notifica verrà presentata, nei prossimi giorni, per la Fusione MPSCS, affinché il relativo procedimento, ai sensi della Normativa *Golden Power*, possa concludersi entro la stipula dell'atto di fusione, al momento prevista per fine maggio 2023;

- le prospettate operazioni di fusione e le operazioni prodromiche alle stesse, sono classificabili come operazioni con parti correlate esenti dai presidi autorizzativi previsti dalla normativa in materia;

- le prospettate fusioni non costituiscono un'operazione di concentrazione e non devono, pertanto, essere comunicate all'Autorità Garante della Concorrenza e del Mercato, intervenendo tra Società che non possono considerarsi indipendenti ai sensi della normativa antitrust applicabile alla fattispecie;

- sia per la "Fusione MPS L&F" che per la "Fusione MPSCS" dalla data del deposito dei documenti di cui in precedenza presso la sede di BMPS, ad oggi è decorso un termine superiore ai 30 (trenta) giorni, così come stabilito



dall'art. 2501-septies del Codice Civile, durante il quale essi documenti sono continuativamente rimasti depositati presso la sede sociale;

- sia per la "Fusione MPS L&F" che la "Fusione MPSCS" dalla data di iscrizione del rispettivo progetto di fusione presso il competente Registro delle Imprese per entrambe le Società partecipanti a ciascuna fusione ad oggi non è decorso il periodo di 30 (trenta) giorni, stabilito dall'art. 2501 *ter*, ultimo comma, del Codice Civile.

Premesso che i soci di BMPS, relativamente ad entrambe le Fusioni delle Controllate Bancarie, non si sono avvalsi del diritto di richiedere che la presente delibera sia rimessa all'esame assembleare ai sensi dell'art. 2505, comma terzo, del Codice Civile, si ritiene, secondo le indicazioni della dottrina notarile, che si possa procedere all'odierna delibera ove tutti i Consiglieri rinunzino, relativamente ad entrambe le fusioni, al predetto termine di 30 (trenta) giorni così come previsto dall'art. 2501 *ter* comma quarto del Codice Civile.

A questo punto, la Vice Presidente Vicario del Consiglio di Amministrazione, l'Amministratore Delegato Lovaglio Luigi e gli altri Consiglieri presenti o collegati in audiovideo conferenza fuorchè il Consigliere Di Raimo Raffaele, dichiarano di confermare, sia relativamente alla Fusione MPS L&F che relativamente alla fusione MPSCS, la rinuncia al predetto termine già espressa nell'adunanza del 22 giugno 2022, e parimenti il Consigliere Di Raimo Raffaele dichiara in questa sede la propria rinuncia al suddetto termine.

Si ricorda, altresì, che avendo la presente delibera ad oggetto l'approvazione di fusione di due società interamente possedute questa debba essere assunta da parte del Consiglio di Amministrazione per atto pubblico, alla presenza di un Notaio rogante e con funzione di segretario *pro tempore* della seduta consiliare, ai sensi dell'art. 2505, secondo comma, del Codice Civile.

La Presidente, quindi, invita chi tra i presenti si trovi eventualmente in situazioni di conflitto di interessi relativamente a tale argomento a volerne dare notizia.

Nessuno richiedendo la parola e non essendovi interventi rispetto all'argomento come sopra illustrato, la Presidente mette in votazione la seguente proposta di delibera:

"Il Consiglio di Amministrazione  
 esaminata la proposta del 23 marzo 2023 redatta dalla Direzione CFO e dalla Direzione *Group General Counsel* avente ad oggetto: "Fusione per incorporazione di MPS Leasing & Factoring S.p.A. e MPS Capital Services Banca per le Imprese S.p.A. in Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. - Deliberazioni inerenti e conseguenti", su proposta dell'Amministratore Delegato,  
 - in virtù dell'art. 17 comma primo dello Statuto sociale e

in applicazione dell'art. 2365 del Codice Civile;

- considerata l'intervenuta autorizzazione alla fusione per incorporazione di MPS Leasing & Factoring S.p.A. ("MPS L&F") in Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A. ("BMPS") rilasciata dalla Banca Centrale Europea ("BCE") in data 27 febbraio 2023;

- considerata l'intervenuta autorizzazione alla fusione per incorporazione di MPS Capital Services Banca per le Imprese S.p.A. ("MPSCS") in BMPS rilasciata dalla BCE in data 27 febbraio 2023;

PRESO ATTO CHE:

- conformemente al progetto di fusione per incorporazione di MPS L&F in BMPS (il "Progetto di Fusione MPS L&F") e al progetto di fusione per incorporazione di MPSCS in BMPS (il "Progetto di Fusione MPSCS"), e congiuntamente i "Progetti di Fusione delle Controllate Bancarie":

- la fusione per incorporazione di MPS L&F in BMPS (la "Fusione MPS L&F") e la fusione per incorporazione di MPSCS in BMPS (la "Fusione MPSCS"), e congiuntamente le "Fusioni delle Controllate Bancarie", avranno luogo con le modalità semplificate previste dall'articolo 2505 del Codice Civile per l'incorporazione di società interamente possedute;

- lo Statuto di BMPS non subirà modifiche per effetto delle Fusioni delle Controllate Bancarie e manterrà il testo vigente;

- le Fusioni delle Controllate Bancarie avranno per effetto l'annullamento di tutte le azioni detenute da BMPS in MPS L&F e in MPSCS, senza alcuna assegnazione di azioni, né alcun rapporto di cambio delle azioni medesime;

- ai sensi dell'art. 2501-*quater* del Codice Civile, le Fusioni delle Controllate Bancarie avverranno sulla base dei bilanci di esercizio al 31 dicembre 2021 di BMPS e di MPS L&F e di MPSCS, assunti quali rispettive situazioni patrimoniali di riferimento;

- gli effetti delle Fusioni delle Controllate Bancarie, ai sensi dell'articolo 2504-*bis* comma 2 del Codice Civile, decorreranno dalla data stabilita nei relativi atti di fusione, che potrà anche essere successiva alla data dell'ultima delle iscrizioni dei rispettivi atti di fusione previste dall'art. 2504 del Codice Civile;

- con riferimento a quanto previsto dall'art. 2501-*ter*, comma 1, numero 6 del Codice Civile, le attività e passività di MPS L&F e di MPSCS saranno imputate al bilancio di BMPS a far data dal primo giorno dell'esercizio in cui le Fusioni delle Controllate Bancarie avranno effetto civilistico, ovvero dall'eventuale data successiva stabilita nei rispettivi atti di fusione, e analoga decorrenza è prevista ai fini degli effetti fiscali;

- non esistono particolari categorie di soci, né possessori di titoli diversi dalle azioni cui venga riservato un

trattamento differenziato;

- non sono previsti vantaggi particolari per gli amministratori di MPS L&F, di MPSCS e di BMPS, società partecipanti alle fusioni;

- l'incorporante BMPS subentrerà di pieno diritto in tutto il patrimonio di MPS L&F e in tutto il patrimonio di MPSCS, società incorporande, assumendone tutti i beni, i diritti, ragioni, azioni, obblighi e rapporti sia attivi che passivi compresi i giudizi pendenti, nessuno escluso od eccettuato, anche se posteriori alla data odierna, e questo in continuità di valori rispetto a quelli presenti nei libri contabili di MPS L&F e di MPSCS alla data di efficacia delle rispettive Fusioni;

- negli 8 (otto) giorni intercorrenti tra il deposito del Progetto di Fusione MPS L&F e del Progetto di Fusione MPSCS presso il competente Registro delle Imprese (a seguito delle autorizzazioni della BCE alla Fusione MPS L&F e alla Fusione MPSCS) e la data fissata per la decisione sulla Fusione MPS L&F e sulla Fusione MPSCS, non vi sono state da parte di soci di BMPS titolari di almeno il 5% del capitale richieste di rimettere la decisione di approvazione della Fusione MPS L&F e della Fusione MPSCS all'Assemblea dei soci di BMPS, come previsto dall'art. 2505 comma terzo del Codice Civile;

- il socio unico di MPS L&F e di MPSCS ed il Consiglio di Amministrazione di BMPS hanno rinunciato, con consenso unanime, al termine di 30 (trenta) giorni che deve intercorrere, ex art. 2501-ter comma 4 del Codice Civile tra l'iscrizione del progetto di fusione presso il Registro delle Imprese (a seguito dell'autorizzazione della BCE alle fusioni) e le date fissate per le decisioni sulle Fusioni delle Controllate Bancarie MPS L&F e MPSCS;

- ai sensi dell'art. 57 T.U.B., trattandosi di fusioni in cui l'incorporante è una banca, il termine di cui all'art. 2503 comma 1 del Codice Civile per l'opposizione dei creditori è ridotto a quindici giorni;

- la stipula dell'atto di Fusione MPS L&F e dell'atto di Fusione MPSCS è subordinata alla conclusione dei rispettivi procedimenti relativi alla Notifica Golden Power;

DELIBERA

I) FUSIONE MPS L&F

a) di approvare, ai sensi dell'art. 2502 del Codice Civile, la fusione mediante incorporazione in "BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A." di "MPS LEASING & FACTORING S.p.A.", nel rispetto di quanto dettagliato nel Progetto di Fusione MPS L&F iscritto nel Registro delle Imprese di Arezzo Siena in data 20 marzo 2023 e di approvare quindi che detta fusione abbia luogo alle ulteriori condizioni tutte previste in esso Progetto di Fusione;

b) di conferire al Presidente del Consiglio di Amministrazione, alla Vice Presidente Vicario del Consiglio

di Amministrazione e all'Amministratore Delegato pro tempore, nonché al Responsabile della Direzione *Chief Financial Officer* ed al Responsabile della Direzione *Group General Counsel*, in via disgiunta tra loro e con facoltà di subdelega, ogni e più ampio potere per eseguire, compiutamente e in ogni singola parte, le deliberazioni come sopra adottate per il buon fine e la piena esecuzione di tutti i punti della presente delibera, ponendo in essere, nel rispetto delle norme vigenti, quant'altro risultasse opportuno o occorrente per il completamento dell'iter societario della Fusione MPS L&F e la piena e positiva conclusione della complessiva operazione, ivi incluso il potere di:

- (i) apportare alla presente delibera tutte le modifiche che fossero necessarie, richieste ovvero anche solo opportune per la sua iscrizione ed esecuzione;
- (ii) determinare la decorrenza degli effetti della Fusione MPS L&F nei confronti dei terzi nella data dell'esecuzione dell'ultima delle iscrizioni prescritte dall'art. 2504 del Codice Civile o nella successiva data stabilita nell'atto di fusione;
- (iii) confermare a MPS L&F l'assunzione della presente delibera, anche inoltrando la stessa a MPS L&F al fine di consentire a quest'ultima di assumere le opportune determinazioni nell'Assemblea Straordinaria convocata per deliberare sulla Fusione MPS L&F;
- (iv) intervenire all'atto di fusione e sottoscriverlo stabilendone ogni modalità, condizione o patto e prestando ogni opportuno consenso, assentendo a trascrizioni ed annotamenti e rinunciando all'ipoteca legale, ed effettuando ogni atto, negozio, adempimento e formalità necessari o opportuni ai fini del perfezionamento della Fusione MPS L&F;
- (v) intervenire e sottoscrivere ogni eventuale successivo atto rettificativo, integrativo o ricognitivo dello stipulando atto di fusione;
- (vi) effettuare ogni adempimento, comunicazione e formalità relativi alla Fusione MPS L&F da eseguire successivamente alla stipula dell'atto di fusione per il buon esito della presente delibera.

## II) FUSIONE MPSCS

- a) di approvare, ai sensi dell'art. 2502 del Codice Civile, la fusione mediante incorporazione in "BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A." di "MPS CAPITAL SERVICES BANCA PER LE IMPRESE S.p.A. ", nel rispetto di quanto dettagliato nel Progetto di Fusione MPSCS iscritto sia nel Registro delle Imprese di Arezzo Siena che nel Registro delle Imprese di Firenze in data 20 marzo 2023 e di approvare quindi che detta fusione abbia luogo alle ulteriori condizioni tutte previste in esso Progetto di Fusione;
- b) di conferire al Presidente del Consiglio di

Amministrazione, alla Vice Presidente Vicario del Consiglio di Amministrazione e all'Amministratore Delegato pro tempore, nonché al Responsabile della Direzione *Chief Financial Officer*, al Responsabile della Direzione *Chief Commercial Officer Large Corporate & Investment Banking* ed al Responsabile della Direzione *Group General Counsel*, in via disgiunta tra loro e con facoltà di subdelega, ogni e più ampio potere per eseguire, compiutamente e in ogni singola parte, le deliberazioni come sopra adottate per il buon fine e la piena esecuzione di tutti i punti della presente delibera, ponendo in essere, nel rispetto delle norme vigenti, quant'altro risultasse opportuno o occorrente per il completamento dell'iter societario della Fusione MPSCS e la piena e positiva conclusione della complessiva operazione, ivi incluso il potere di:

(i) apportare alla presente delibera tutte le modifiche che fossero necessarie, richieste ovvero anche solo opportune per la sua iscrizione ed esecuzione;

(ii) determinare la decorrenza degli effetti della Fusione MPSCS nei confronti dei terzi nella data dell'esecuzione dell'ultima delle iscrizioni prescritte dall'art. 2504 del Codice Civile o nella successiva data stabilita nell'atto di fusione;

(iii) confermare a MPSCS l'assunzione della presente delibera, anche inoltrando la stessa a MPSCS al fine di consentire a quest'ultima di assumere le opportune determinazioni nell'Assemblea Straordinaria convocata per deliberare sulla Fusione MPSCS;

(iv) intervenire all'atto di fusione e sottoscriverlo stabilendone ogni modalità, condizione o patto e prestando ogni opportuno consenso, assentendo a trascrizioni ed annotamenti e rinunciando all'ipoteca legale, ed effettuando ogni atto, negozio, adempimento e formalità necessari o opportuni ai fini del perfezionamento della Fusione MPSCS;

(v) intervenire e sottoscrivere ogni eventuale successivo atto rettificativo, integrativo o ricognitivo dello stipulando atto di fusione;

(vi) effettuare ogni adempimento, comunicazione e formalità relativi alla Fusione MPSCS da eseguire successivamente alla stipula dell'atto di fusione per il buon esito della presente delibera.

### III)

a) di approvare la bozza di comunicato stampa, che si allega alla presente verbalizzazione sotto la lettera "E" per formarne parte integrante e sostanziale, relativo alle delibere di fusione di cui ai precedenti punti I) e II) e alla pubblicazione del relativo verbale notarile, autorizzando il Presidente e l'Amministratore Delegato pro-tempore, nonché il Responsabile della Direzione *Chief Financial Officer* ed il Responsabile della Direzione *Group*

General Counsel, in via disgiunta tra loro, ad apportare allo stesso tutte le modifiche e/o integrazioni che si rendessero necessarie o anche solo opportune o che fossero richieste dalle competenti Autorità;

b) di autorizzare la definizione e pubblicazione di ulteriori comunicati stampa e documenti relativi alla Fusione MPS L&F e alla Fusione MPSCS, nei modi e termini di legge.

\*\*\*\*

Procedutosi poi alla votazione, la Presidente dichiara che il Consiglio di Amministrazione ha approvato la proposta di delibera sopra riportata con il voto favorevole di tutti i Consiglieri presenti o collegati in audio-videoconferenza come sopra indicati.

Esauritasi la trattazione e la votazione sul suddetto argomento per il quale è richiesta la verbalizzazione notarile, assume nuovamente le funzioni di segretario verbalizzante l'Avv. QUAGLIANA Renzo Filippo Riccardo per la prosecuzione della verbalizzazione dei lavori consiliari alle ore dieci e minuti venti (h 10 m 20).

\*\*\*\*\*

La comparente mi ha dispensato dal dare lettura degli allegati alla presente verbalizzazione, dichiarando di ben conoscerne il contenuto.

Le spese del presente atto sono a carico della Società.

Richiesto io Notaio ho redatto il presente verbale, in massima parte scritto da persona di mia fiducia e per la restante parte da me personalmente scritto su otto fogli di cui occupa le prime ventotto facciate per intero e parte della ventinovesima.

L'atto è stato da me letto alla comparente che, da me interpellata, lo approva riconoscendolo conforme a quanto avvenuto e lo sottoscrive insieme a me Notaio alle ore dieci e minuti trentacinque (h 10 m 35).

F.to Rita Laura D'Ecclesia

" Mario Zanchi (sigillo)