

## **Relazione del Collegio Sindacale**

PAGINA BIANCA

**RETE AUTOSTRADE MEDITERRANEE SpA**

Sede Legale Piazzale delle Belle Arti, 6 - 00196 Roma

Capitale Sociale Euro 1.000.000,00

Iscritta al Registro Imprese di Roma al n. 07926631008

C.F. - P.Iva 07926631008

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE****SUL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2012**

All'Assemblea degli Azionisti

della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A.

**Premessa**

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c., sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c..

La presente relazione unitaria contiene nella sezione **A)** la "Relazione di revisione ai sensi dell'art.14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39" e nella sezione **B)** la "Relazione ai sensi dell'art.2429, comma 2, c.c.".

**A) Relazione di revisione ai sensi dell'art. 14 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n.39**

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio

professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

**2.** Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 4 Aprile 2012.

**3.** A nostro giudizio, il sopramenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Rete

Autostrade Mediterranee S.p.A., per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012.

4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dall'art.14, c. 2, lett. e), del decreto legislativo 27 gennaio 2010 n. 39. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. al 31 dicembre 2012.

**B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, co. 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

**Attività di vigilanza ai sensi dell'artt. 2403 e ss. c.c.**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né

operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dagli amministratori durante le riunioni svolte informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio denunce dai soci ex art. 2408 c.c..

Nel corso dell'esercizio non sono stati richiesti al Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### **Bilancio d'esercizio**

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro

**105.275** e si riassume nei seguenti valori:

- Attività	Euro 4.317.464
- Passività	Euro 1.983.269
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro 2.228.920
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro <b>105.275</b>

Garanzie ed altri conti d'ordine Euro 130.320

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro 1.920.631
Costi della produzione	Euro (1.748.506)
- Differenza	Euro <b>172.125</b>
Proventi e oneri finanziari	Euro 7.521
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro 0
Proventi e oneri straordinari	Euro 37.204

– Risultato prima delle imposte Euro **216.850**

Imposte sul reddito Euro (111.575)

– Utile (Perdita) dell'esercizio Euro **105.275**

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, comma 4, c.c..

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella sezione A della presente relazione.

#### **Conclusioni**

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012, così come redatto dagli Amministratori.

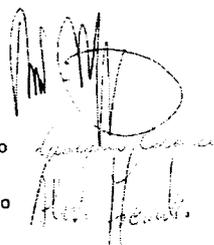
Roma, 8 aprile 2013

#### **Il Collegio Sindacale**

dott. Antonio Mastrapasqua - Presidente

dott. Giacomo Cesarei - Sindaco Effettivo

dott. Alberto Di Francescantonio - Sindaco Effettivo



## **Relazione della Società di revisione**

PAGINA BIANCA

# Deloitte

## RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

All'Azionista Unico della  
**RETE AUTOSTRADE MEDITERRANEE S.p.A.**

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. (la "Società") chiuso al 31 dicembre 2012. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli Amministratori della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile. La presente relazione non è emessa ai sensi di legge, stante il fatto che la Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. ha conferito l'incarico per la revisione legale ex art. 2409-bis del Codice Civile ad altro soggetto, diverso dalla scrivente società di revisione.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenute nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.  
  
Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione emessa da altro revisore in data 11 aprile 2012.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della Rete Autostrade Mediterranee S.p.A. al 31 dicembre 2012 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.
4. Si richiama l'attenzione sull'informativa fornita dagli Amministratori nella relazione sulla gestione in merito ad una norma di legge per la revisione della spesa pubblica; gli Amministratori ritengono non applicabili alla Società le previsioni, ivi contenute, di eventuale liquidazione della società ovvero di cessione della stessa e che pertanto sia senz'altro ragionevole e fondata la prospettiva di continuità aziendale della Società ben oltre l'esercizio 2013.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



Roberto Lohito  
Socio

Roma, 24 aprile 2013

**RETE AUTOSTRADE MEDITERRANEE Società per Azioni**

Sede legale Roma - capitale sociale € 1.000.000,00 versato - codice fiscale n. 07926631008; società unipersonale.

\*\*\*\*\*

**VERBALE DI ASSEMBLEA DEL 27 MAGGIO 2013**

L'anno duemilatredici, il giorno 27 del mese di maggio, alle ore 16.00, in Roma Piazzale delle Belle Arti, 6, si è riunita l'assemblea ordinaria degli azionisti per discutere e deliberare sul seguente

**ORDINE DEL GIORNO**

- 1) Applicabilità alla Società Rete Autostrade Mediterranee S.p.a. delle disposizioni di cui alla Legge 7 agosto 2012, n. 135;
- 2) Approvazione del Bilancio d'esercizio al 31.12.2012;
- 3) Relazione sulla remunerazione degli Amministratori con deleghe ai sensi dell'Art. 23bis del D.L. n. 201 del 6 dicembre 2011;
- 4) Nomina del Collegio Sindacale;
- 5) Affidamento del controllo contabile.

Assume la Presidenza il Presidente Prof. Giampaolo Maria Cogo, il quale, constatato e fatto constatare che:

- sono presenti, per il Consiglio di Amministrazione:

Giampaolo Maria Cogo - Presidente

Tommaso Affinita - Amministratore Delegato

- sono altresì presenti, per il Collegio Sindacale:

Giacomo Cesarei - Sindaco Effettivo

Alberto Di Francescantonio - Sindaco Effettivo



hanno giustificato l'assenza i Consiglieri Alessandro Falez, Flavio Padrini e Antonio Perelli ed il Presidente del Collegio Sindacale Antonio Mastrapasqua.

- l'Assemblea è stata convocata in data 5 aprile 2013 con lettera raccomandata a.r., per il 26 aprile 2013 in prima convocazione e per il 15 maggio 2013 in seconda convocazione;

- partecipa all'Assemblea - previa esibizione dei titoli azionari - e ne è legittimato, per regolare delega formata ai sensi dell'art. 2372 C.C. (già acquisita in atti sociali) l'Azionista:

Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 1.000.000 azioni, v.n. Euro 1,00,  
(rappresentato dalla Dott.ssa Nadia Vernice);

- su proposta dell'azionista, l'Assemblea è stata aggiornata al 27 maggio 2013, stessa sede, alle ore 16.00;

pertanto

dichiara l'Assemblea regolarmente costituita ed atta a deliberare sugli argomenti all'ordine del giorno.

Assiste alla seduta la dott.ssa Anna Luisa Carra, Consigliere della Corte dei Conti Delegato al Controllo. Funge da Segretario il Dott. Francesco Benevolo, Direttore Operativo della Società.

#### **1. Applicabilità alla Società Rete Autostrade Mediterranee S.p.a. delle disposizioni di cui alla Legge 7 agosto 2012, n. 135**

In merito al primo punto all'Ordine del giorno, tenuto conto di quanto espresso dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, l'Azionista dichiara che sussistono le condizioni indicate dal comma 3, Articolo 4, del Decreto Legge 95/2012, convertito in



Legge 7 agosto 2012, n. 135, e in particolare lo svolgimento di servizi di interesse generale, anche di rilevanza economica.

## **2. Approvazione del Bilancio d'esercizio al 31.12.2012**

Il Presidente illustra il bilancio dell'esercizio 2012 (costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa) e la Relazione sulla Gestione; fa presente che il bilancio 2012 si chiude con un utile di 105.275 Euro, che il Consiglio di Amministrazione, nella seduta del 22 marzo 2013, ha proposto di destinare integralmente a utili portati a nuovo.

Ciascun intervenuto rinuncia alla lettura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico e della relativa Nota Integrativa nonché della Relazione sulla Gestione e della Relazione dei Sindaci, dichiarando di averne già esatta ed integrale conoscenza.

Il Presidente comunica, altresì, che sia la Società di Revisione Deloitte & Touche S.p.a. che il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari non hanno rilevato fatti censurabili.

Il Presidente apre quindi la votazione.

### L'Assemblea

- prende atto della Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31.12.2012 redatta ai sensi dell'art. 2409 ter c.c.;
- prende atto della relazione volontaria di certificazione redatta dalla Società Deloitte & Touche S.p.a.;
- prende atto dell'attestazione del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari;
- approva il Bilancio al 31.12.2012, con la relativa Nota Integrativa, e la Relazione sulla Gestione;



- delibera, in accoglimento della proposta del Consiglio di Amministrazione, di destinare l'utile di esercizio di 105.275 Euro a utili portati a nuovo.

### **3. Relazione sulla remunerazione degli Amministratori con deleghe ai sensi dell'Art. 23bis del D.L. n. 201 del 6 dicembre 2011**

Il Presidente riferisce all'Assemblea in merito alla politica adottata in materia di retribuzione degli amministratori con deleghe, anche in termini di conseguimento degli obiettivi agli stessi affidati con riferimento alla parte variabile della stessa retribuzione, dando lettura integrale e fornendo un analitico ed approfondito commento della Relazione del Consiglio di Amministrazione sulla remunerazione degli Amministratori con deleghe ai sensi dell'Art. 23bis del D.L. n. 201 del 6 dicembre 2011.

L'Azionista, per quanto di sua competenza, tenuto conto della normativa vigente, prende atto della Relazione presentata in Assemblea dal Consiglio di Amministrazione.

### **4. e 5. Nomina del Collegio Sindacale e Affidamento del controllo contabile**

L'Azionista delibera di aggiornare i lavori sui punti 4 e 5 all'Ordine del giorno al giorno 5 giugno 2013, stesso luogo, alle ore 10.00.

Null'altro essendovi da discutere e deliberare è poiché nessuno dei presenti chiede ulteriormente la parola, il Presidente aggiorna l'Assemblea al giorno 5 giugno 2013, alle ore 10.00, stessa sede, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

IL SEGRETARIO

IL PRESIDENTE