Conseguentemente la SOGEI ha ritenuto opportuno, anche alla luce delle prospettive industriali e societarie future, procedere all'adeguamento del valore di carico della partecipazione, effettuando, prudenzialmente, un parziale ripristino del valore originario di acquisto di KEuro 378 per le ragioni esplicitate nella nota integrativa.

L'azione di risanamento economico intrapresa, sta proseguendo anche nei primi mesi del 2005.

Al fine di dare alle Società un assetto definito tale da consentire di avviare una fase operativa volta al pieno compimento della propria missione sociale, il 18 febbraio 2005, il Consiglio di Amministrazione ha proceduto alla nomina dell'Amministratore Delegato, in persona dell'ing. Aldo Ricci, in sostituzione dei due precedenti Consiglieri delegati che avevano rinunciato alle deleghe.

Nel contempo sono stati rinnovati, fino al dicembre 2005, i contratti con cui la SOGEI ha affidato alla SOGEI I.T. l'incarico di collaborare alle attività di supporto ed assistenza svolge dalla SOGEI stessa nei confronti dell'Amministrazione finanziaria. Tale rinnovo garantirà nel 2005 la redditività aziendale, parallelamente allo start-up delle commesse sul mercato della fiscalità locale.

GEOWEB

La SOGEI detiene nella GEOWEB S.p.A., una partecipazione del 40% pari a Euro 206.600 nel capitale sociale della GEOWEB S.p.A. di Euro 516.500 rappresentato da 10.000 azioni del valore nominale pari a Euro 51,65. La residua quota del 60% del capitale di detta società, costituita nel 2000, è detenuta dal Consiglio Nazionale dei Geometri.

Relativamente ai rapporti in essere nel 2004 tra SOGEI e GEOWEB si segnala l'affidamento dell'outsourcing dei servizi amministrativi e contabili per un importo di circa Euro 45.000 e alcuni riaddebiti di costi per Euro 8.000.

Nella tabella sottostante sono riassunte le principali partite finanziarie ed economiche SOGEI – GEOWEB dell'esercizio 2004 espresse in KEuro:

Principali partite finanziarie dell'esercizio 2004

Crediti commerciali	5
Debiti commerciali	
Crediti finanziari	
Debiti finanziari	
Crediti vari	9
Debiti vari	

Principali partite economiche dell'esercizio 2004

Ricavi commerciali	45
Costi commerciali	
Ricavi vari	8
Costi vari	
Proventi finanziari	
Oneri finanziari	

Nell'esercizio 2004 GEOWEB ha avviato una politica commerciale, denominata "zero canone", che permette all'utente di non pagare un abbonamento a fronte di un maggior corrispettivo sui consumi, ottenendo un considerevole incremento dei geometri-utenti dei servizi GEOWEB, che risultano in 7.873 contro i 3.061 di fine 2003 (gli iscritti

erano pari a 5.076 al 31 dicembre). Si segnala altresì l'attivazione del servizio agli utenti di GEOWEB fornito dall'A.C.I. per la consultazione delle banche dati del Pubblico Registro Automobilistico.

L'esercizio 2004, sulla base della proposta di bilancio approvata dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 18 marzo 2005, dovrebbe registrare un utile netto pari a KEuro 593.

Alla luce dei risultati economici registrati dalla GEOWEB nel 2004 e tenuto conto che dal budget dell'esercizio 2005 è previsto un risultato positivo ante imposte di circa KEuro 900, il valore della partecipazione della GEOWEB è stato ripristinato nel bilancio SOGEI al costo originario di acquisizione.

CONSORZIO PISA RICERCHE

La SOGEI, nel corso del 2004 ha sottoscritto l'aumento del fondo consortile della società con un versamento pari a Euro 40.000. Conseguentemente la quota di partecipazione pari a nominali Euro 80.000, corrisponde all'8,33%, del fondo consortile pari a Euro 960.000. Alla Società partecipano, oltre alla SOGEI, altri quattordici soci tra i quali figurano il Consiglio Nazionale delle Ricerche, l'ENEA, la Finmeccanica, la Piaggio, l'Avio, il Comune di Pisa ed altre Amministrazioni locali.

Relativamente ai rapporti in essere nel 2004 tra la SOGEI e il CONSORZIO PISA RICERCHE si segnala l'affidamento dell'incarico, per le attività di supporto specialistico, nell'ambito del progetto Workflow Document Management della Società, per Euro 20.000.

Relativamente all'esercizio 2004 il Consorzio Pisa Ricerche prevede di

chiudere con una perdita, al momento non definita, che sarà quantificata nel prossimo Consiglio di Amministrazione.

A tale riguardo, nell'impossibilità di stabilire l'entità e le motivazioni della perdita, specialmente in merito alla durevolezza, si è ritenuto opportuno non provvedere alla svalutazione, tenuto conto anche della entità del valore della partecipazione.

La partecipazione è iscritta nel Bilancio della Società sulla base del costo di acquisizione pari a Euro 76.151,98.

GEMMA

La SOGEI detiene una partecipazione dello 0,01%, pari a Euro 168,30, su una quota indivisa corrispondente al 55% del capitale sociale di Euro 3.060.000 rappresentato da 6.000.000 di azioni aventi ciascuna valore nominale di Euro 0,51, nella società GEMMA - Gestione Elaborazioni Misurazioni Monitoraggi per l'Amministrazione S.p.A.. La quota indivisa è posseduta da Servizi Territoriali S.p.A., COGEST, FINSIEL, CNIPA e Consorzio Nazionale Servizi.

Nell'esercizio 2004 non vi sono stati rapporti fra la SOGEI e tale società.

9. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

In data 3 gennaio 2005 la Procura regionale del Lazio della Corte dei conti ha invitato la SOGEI a depositare deduzioni e documenti in ordine ad un asserito danno erariale che sarebbe stato causato, dalla SOGEI e da 142 Istituti di credito, per l'inosservanza delle disposizioni ministeriali sulla riscossione della tassa di concessione governativa sulla partita IVA per l'anno 1997, relativamente ai versamenti da effettuare entro il 6 marzo 1997. Alla SOGEI, in particolare, viene contestato di non aver elaborato i dati forniti dagli Istituti di credito, delegati all'incasso della tassa, in tempo utile per consentire l'accertamento delle violazioni entro il termine di decadenza fissato al 6 marzo 2000.

Il danno erariale a carico della SOGEI è stato quantificato dalla Procura in Euro 25.408.295,64, oltre a interessi e rivalutazione monetaria, su un totale complessivo di Euro 83.601.488,27.

Si deve evidenziare che nessun rilievo è stato mai mosso, né lo è stato finora, alla SOGEI da parte dell'Amministrazione finanziaria e che l'invito della Procura è la prima comunicazione ricevuta dalla Società in merito a tale evento.

La SOGEI ha provveduto a dare immediata comunicazione della vicenda all'Azionista, anche per gli effetti sulla FINSIEL, connessi alle garanzie prestate da tale azienda nell'atto di compravendita della SOGEI.

La Società ha provveduto, altresì, a dare notizia della vicenda a tutti gli

amministratori in carica all'epoca dei fatti rilevati dalla Procura.

In data 2 febbraio 2005 la Società ha trasmesso alla Corte le proprie deduzioni nelle quali ha fatto presente la inesistenza dei presupposti per una imputazione di responsabilità a proprio carico.

Va evidenziato che il danno in parola dovrebbe trovare parziale copertura nei contratti di assicurazione in essere nel periodo di accadimento degli eventi contestati che prevedevano l'applicabilità della copertura ai danni che, pur originatisi nel corso di vigenza della polizza, vengano denunciati entro un periodo di 10 anni dalla cessazione dei contratti medesimi. A tal fine la SOGEI ha provveduto, con comunicazioni del 18 e 24 gennaio 2005, a inoltrare denuncia di sinistro alle Compagnie di assicurazione.

La Vostra Società, tenuto conto del rischio potenziale connesso a tale vicenda e sulla base del parere di autorevoli esperti che hanno qualificato il rischio e la passività sottostante come "probabile", ha ritenuto opportuno appostare tra i fondi un accantonamento per il rischio specifico pari a 14 milioni di Euro. Tale ammontare rappresenta l'onere attualmente prevedibile che rimarrebbe a suo effettivo carico dopo aver ottenuto il risarcimento dalle coperture assicurative allora vigenti.

10. EVOLUZIONE PREVEDIBILE DELLA GESTIONE

Il 2005 vedrà la Società impegnata nella prosecuzione delle attività derivanti dal Contratto di servizi quadro del 28 maggio 2003 e, al tempo stesso, essendo l'ultimo anno di vigenza del Contratto, sarà necessario pianificare le azioni necessarie alla tempestiva predisposizione del nuovo contratto.

Le indicazioni ricevute dall'Azionista nel corso dell'esercizio 2004, fanno prevedere la prosecuzione del rapporto contrattuale. Le principali linee guida fissate dall'Azionista per i prossimi esercizi delineano uno scenario operativo di riferimento che vede la Società impegnata non solo nella prosecuzione del rapporto contrattuale oggi in essere, ma anche in ulteriori ambiti nazionali e internazionali. I rapporti instaurati ed i risultati conseguiti consentono infatti di ipotizzare per i successivi esercizi un contesto di riferimento in cui la Società possa svolgere con risultati di eccellenza, non solo i compiti istituzionali di partner tecnologico della stessa Amministrazione finanziaria, ma anche lo sviluppo di nuove soluzioni in aree extra fisco, così come quelle già intraprese nel 2004 per il Monitoraggio della Spesa Sanitaria e per il Disaster Recovery della Ragioneria Generale dello Stato.

Le principali aree di intervento per il 2005 riguardano i servizi istituzionali per il M.E.F. con lo sviluppo e la conduzione del sistema informativo della fiscalità, il completamento delle attività di sviluppo e la messa a regime del progetto Monitoraggio della Spesa Sanitaria, la prosecuzione delle attività connesse alla realizzazione di un sistema di Disaster Recovery per la RGS, la realizzazione dei servizi di

interoperabilità per il sistema informativo della RGS, la predisposizione di servizi per altri clienti pubblici italiani con la realizzazione di specifici sistemi informativi, la spinta all'internazionalizzazione delle attività con particolare riferimento all'armonizzazione delle Anagrafi Tributarie dei Paesi dell'Unione Europea e la proposta di impianto di sistemi informativi per i Paesi nuovi entranti nell'Unione Europea ed i Paesi della fascia mediterranea.

Nel corso del 2005 proseguiranno le attività relative alle iniziative di riallineamento qualitativo e normativo pianificate nei Piani dei trienni 2003-2005 e 2004-2006 per riposizionare la Società su livelli di eccellenza per quanto riguarda le tecnologie ICT, la sicurezza fisica e logica delle strutture informatiche, l'adeguamento della sede dell'Anagrafe Tributaria alle normative vigenti in materia di sicurezza, l'aggiornamento tecnico, professionale e manageriale del personale, l'adeguamento delle infrastrutture della "Sala regia" presidiata e gestita dalla Guardia di Finanza, la prosecuzione del progetto di "Disaster Recovery/Business Continuity".

In particolare nel 2005, oltre alla prosecuzione delle iniziative già avviate negli esercizi precedenti si prevede di dare avvio a nuove iniziative che riguardano:

- il Security Operation Center;
- la Tessera Sanitaria;
- la Cartografia semplificata per navigazione su WGS84;
- il Data Quality;
- il progetto Galileo.

Si segnalano, infine, con riferimento alle attività di produzione da espletare nel 2005:

- la prosecuzione, delle attività previste nelle due Convenzioni stipulate con il Dipartimento per l'innovazione e le tecnologie (DIT) della Presidenza del Consiglio dei Ministri, aventi per oggetto la realizzazione e la conduzione dei sistemi informativi di supporto alle iniziative "PC ai giovani", "PC alle famiglie", previste dalla finanziaria 2004;
- la stipula di nuove Convenzioni, sempre con il DIT, per gestire nuove analoghe iniziative previste dalla finanziaria 2005, per il triennio 2005-2007, ovvero da apposite leggi. In particolare, la finanziaria 2005, ripropone l'iniziativa "PC ai giovani" (per i nati nel 1989);
- il completamento del contratto in essere tra SOGEI e DATASIEL, partner tecnologico della Regione Liguria, per realizzare nell'ambito del Progetto di e-government "Sigma-Ter" – Servizi Integrati catastali e Geografici per il Monitoraggio Amministrativo del Territorio - la componente "lato Regione" del sistema di interscambio Agenzia del territorio-Regioni;
- la stipula di una Convenzione con la Presidenza del Consiglio dei Ministri (PCM) e, in particolare, con il Dipartimento per le risorse strumentali della stessa, al fine di introdurre un nuovo sistema per la gestione e lo sviluppo delle risorse umane, con riferimento sia agli Uffici della PCM stessa, sia a quelli di diretta collaborazione con i Ministri senza portafoglio.

11. DATI SOCIETARI

SOGEI Società Generale d'Informatica S.p.A:

Sede legale: Via Mario Carucci, 99 - Roma

Capitale Sociale: 28.830.000,00 Euro i.v. costituito da n. 28.830 azioni del valore nominale di 1000,00 Euro ciascuna;

Codice fiscale e numero di iscrizione al Registro delle Imprese di Roma: 02327910580 R.E.A.: 407760/76

Partita IVA: 01043931003

Altre sedi:

Via di Tor Pagnotta, 82 – Roma

P.zza degli Archivi, 41 – Roma

Via V. Colonna, 1 - Roma

Ai sensi dell'articolo 2362 c.c. la SOGEI ha depositato presso il Registro delle Imprese, in data 26 gennaio 2004, la dichiarazione attestante che l'intero capitale sociale della Società appartiene, dal 31 luglio 2002, al Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento per le politiche fiscali.

Organi Deliberanti e di Controllo

Consiglio di Amministrazione
Presidente
Sandro Trevisanato
Amministratore Delegato e Direttore Generale
Aldo Ricci
Consiglieri
Paolo De Santis Raffaele Ferrara Andrea Manzitti * Roberto Pignatone Gualtiero Soldera Marco Staderini Paolo Vigevano
Segretario del Consiglio di Amministrazione
Pier Luigi Semiani
Collegio Sindacale
Presidente
Luigi Pacifico
Sindaci Effettivi
Stefano Acanfora Maura Gervasutti Giuseppe Tamborrino Ovidio Tilesi
Sindaci Supplenti
Giovanni D'Avanzo Roberto Ferranti
Magistrato della Corte dei Conti addetto al Controllo
Magistrato Titolare
Gennaro Saccone
Magistrato Supplente
Giovanni Coppola

* dimissionario dal 31 gennaio 2005

12. ANDAMENTO GESTIONALE 2004

L'andamento gestionale analizza i risultati reddituali, la struttura patrimoniale e il rendiconto finanziario dell'esercizio 2004 comparativamente con i rispettivi risultati dell'esercizio precedente.

Di seguito si riporta un commento alle poste rilevanti dei prospetti riclassificati con le relative tavole di sintesi.

Analisi dei risultati reddituali

Per il dettaglio si rimanda alla tavola dei risultati reddituali.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

I ricavi delle vendite e delle prestazioni ammontano a KEuro 351.159 (KEuro 365.031 nel 2003) e tengono conto dei proventi conseguiti per le attività svolte dalla SOGEI verso il Ministero dell'economia e delle finanze nell'adempimento dei vari impegni operativi assunti nei confronti delle strutture in cui si articola l'Amministrazione committente.

Variazioni dei lavori in corso su ordinazione

Le variazioni dei lavori in corso su ordinazione presentano un saldo negativo pari a KEuro 3.247 (KEuro 1.712 positivi nel 2003). Tale valore riflette la differenza tra l'ammontare della consistenza al 31 dicembre 2003, pari a KEuro 8.382, e la consistenza al 31 dicembre 2004 pari a KEuro 5.135.

La variazione dei lavori in corso su ordinazione si riferisce alle quantità prodotte di software per sviluppo e manutenzione evolutiva ancora in corso di esecuzione alla fine dell'esercizio, valorizzata al costo. La variazione dello stock di rimanenze finali, rispetto all'esercizio

precedente, riflette il maggior volume di software avviato al 31 dicembre 2004 rispetto al corrispondente valore al 31 dicembre 2003, con una correlata diminuzione delle produzioni in corso per l'esercizio 2004, anche in relazione all'avvicinarsi della scadenza del 31 dicembre 2005 del Contratto di servizi quadro.

Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni

La voce, pari a KEuro 1.595 (non presente nel 2003) fa riferimento ai costi diretti di produzione, interni ed esterni, sostenuti per la realizzazione di una infrastruttura di immobilizzazione immateriale, consistente nella piattaforma software necessaria alla Società per lo svolgimento delle prestazioni contrattuali derivanti dal Monitoraggio della Spesa Sanitaria. La soluzione informatica realizzata, è destinata a essere impiegata nell'attività produttiva nei due anni di durata del contratto di affidamento. L'ammortamento, quindi, è stato effettuato sulla base di detto periodo di previsto utilizzo, sulla base dell'applicazione del principio contabile n. 24 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

Valore della produzione "tipica"

Il valore della produzione tipica ammonta a KEuro 349.507 (KEuro 366.743 nel 2003) e si compone delle due classi proprie dell'attività industriale della Società:

- prestazioni professionali, che hanno registrato la consistenza di KEuro 243.883 (KEuro 209.863), pari al 70% del valore della produzione (57% nel 2003);
- forniture di beni e servizi a rimborso (incluso il mark-up di KEuro

305), occorrenti per assicurare la funzionalità del sistema informativo, che hanno la consistenza di KEuro 105.624 (KEuro 156.880), pari al 30% del valore della produzione (43% nel 2003).

Tale volume di attività ha impegnato, nel corso dell'esercizio, complessivamente risorse interne per 1.480 anni persona (1.402 nel 2003), risorse esterne ed interinali per 730 anni persona (651 nel 2003) per un totale di 2.210 anni persona (2.053 nel 2003) e si correla alla crescita delle prestazioni professionali al servizio dei Clienti.

Il volume delle prestazioni professionali comprende, accanto alle classi di ricavo tradizionali quali le prestazioni di assistenza e supporto a tariffa giornaliera e lo sviluppo e realizzazione software remunerato a function point, la classe dei corrispettivi per "prodotti/servizi specifici" afferenti le diverse tipologie di prestazioni "chiavi in mano" (quali, ad esempio, la conduzione tecnica dei sistemi di elaborazione, della rete di trasmissione dati, l'assistenza tecnico-operativa, la manutenzione migliorativa, correttiva ed adeguativa del software, la realizzazione e l'adeguamento delle reti locali) erogate dalla Società e remunerate forfetariamente ad unità di prestazione.

Le forniture di beni e servizi a rimborso costituiscono una partita di giro costi-ricavi (il mark-up del 6% è riferibile al precedente rapporto concessorio e quindi ormai residuale). Tali forniture di beni e servizi a rimborso vengono rappresentate in Bilancio in quanto, pur senza influenzare la redditività economica, sono di grande significatività industriale in quanto interfunzionali con le prestazioni professionali e nel contempo rappresentative sul piano economico dell'impegno

operativo e finanziario complessivo assunto verso il mercato esterno.

Passando all'analisi del Valore della produzione tipica 2004 rispetto all'analogo 2003, si osserva un decremento di KEuro 17.236.

Tale minor valore è rappresentato dal saldo di due variazioni di segno opposto nelle classi di attività industriali rispetto all'esercizio precedente:

- l'incremento dei ricavi per prestazioni professionali pari a KEuro 34.021 (+16% rispetto al 2003);
- il decremento delle forniture di beni e servizi a rimborso pari a KEuro 51.257 (-33% rispetto al 2003).

Le prestazioni professionali presentano un incremento rispetto all'esercizio precedente per effetto, sia della variazione del regime contrattuale, che per le nuove attività derivanti dai nuovi contratti (Monitoraggio Spesa Sanitaria e Disaster Recovery RGS).

L'efficientamento gestionale è evidenziato dall'indicatore unitario (Ricavo prestazioni professionali per a/p) dell'esercizio 2004, pari a KEuro 164,7 contro KEuro 149,7 del 2003 (+ 10%).

Relativamente alle forniture di beni e servizi a rimborso, la diminuzione è dovuta in gran parte alla diversa metrica contrattuale tra i due esercizi. Infatti nell'esercizio 2004 ha compiutamente effetto il nuovo regime contrattuale, per cui i costi per l'acquisizione delle risorse elaborative centrali, mainframe e server, nonché i costi per i beni e servizi occorrenti per la gestione delle sedi operative sono passati a carico della Società anziché essere posti a rimborso, come avveniva con il regime concessorio. Infine, marginalmente, incidono su tale

componente anche i minori volumi contrattuali previsti nei vari contratti esecutivi.

Consumi di materie e servizi

I costi per consumi di materie e servizi esterni ammontano a KEuro 187.867 (KEuro 211.613), così suddivisi:

- costi per acquisizioni di beni e servizi a rimborso per KEuro 105.318.

  Riguardano i costi dei beni e dei servizi acquistati per conto del Cliente e occorrenti a garantire la funzionalità del sistema informativo. Includono hardware, software (esclusi i costi hardware e software delle apparecchiature centrali), servizi tecnici, attrezzaggio ed adeguamento uffici periferici dell'Amministrazione finanziaria, etc.;

- costi esternalizzazione produttiva per KEuro 16.389.

  Riguardano i servizi affidati dalla Società a terzi per l'esecuzione delle proprie prestazioni professionali, quali la realizzazione e la manutenzione del software e l'erogazione dei prodotti/servizi specifici;

- altri costi produttivi per KEuro 28.002.

  Includono tutti i costi per la gestione del CED, quali canoni e licenze software, noleggi linee, manutenzione hardware, materiale di consumo, note spese, trasporti diversi e spedizioni, etc., necessari al completamento delle attività professionali per la produzione;

- costi esterni per iniziative di riallineamento qualitativo e normativo