

Relazione del Collegio dei sindaci al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014, ai sensi dell'articolo 2429, secondo comma, codice civile

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione ha approvato, in data 26 marzo 2015, il progetto del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014 della Società Sogei S.p.A. e lo ha reso disponibile al Collegio Sindacale per la relazione.

Il Collegio riferisce qui di seguito sui risultati dell'esercizio chiusosi al 31 dicembre 2014 e sull'attività svolta nel corso dell'esercizio, 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

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

Il Collegio ha partecipato a 13 riunioni del Consiglio di Amministrazione e a una riunione dell'Assemblea dei soci, vigilando che le stesse si svolgessero nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, anche per quanto riguarda il corretto esercizio delle deleghe conferite agli Amministratori. Nel corso delle predette riunioni, il Collegio ha ricevuto le necessarie informazioni in ordine all'andamento della gestione e alla sua prevedibile evoluzione nonché alle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società e non ha rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo e amministrativo-contabile della Società, anche tramite la raccolta di informazioni, documenti e procedure dai responsabili delle funzioni aziendali e mediante incontri con la Funzione Internal Auditing e con l'Organismo di vigilanza, dai quali non ha ricevuto alcuna segnalazione.

Nel corso della propria attività inoltre il Collegio ha provveduto ad effettuare incontri con il responsabile nominato dalla Società "per l'attuazione del Piano di

prevenzione della Corruzione” e “per la Trasparenza”, nonché con il responsabile della funzione aziendale “Security Governance e Privacy”.

Specifici incontri si sono svolti anche con la Società di revisione legale dei conti, Mazars S.p.A., nell’ambito dei quali sono state chieste notizie circa l’attività di revisione svolta. Dagli scambi di informazioni avuti con la predetta Società non sono emersi elementi rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Non sono pervenute denunce ex articolo 2408 c.c. nel corso dell’esercizio. Il Collegio ha rilasciato, ove richiesti, i pareri previsti dalla legge.

Nel corso del 2014 si sono avvicinate numerose disposizioni normative che hanno determinato un mutamento rilevante del contesto normativo di riferimento.

Con effetto dal 1 gennaio 2015, inoltre, Sogei è stata per la prima volta inclusa nell’elenco dei soggetti che fanno parte del conto economico consolidato, elenco che l’ISTAT predispone annualmente ai sensi dell’articolo 1, comma 3, della legge n. 196 del 2009 e ss.mm., sulla base di norme classificatorie e definitorie proprie del sistema statistico nazionale e comunitario.

Da citare inoltre le disposizioni introdotte dal decreto legge n. 66 del 2014, convertito nella legge n. 89 del 2014, con il quale – tra l’altro – sono stati previsti nuovi limiti retributivi e particolari disposizioni per le società partecipate al fine del perseguimento di una maggiore efficienza e del contenimento della spesa pubblica per gli anni 2014-2015, nonché le disposizioni di cui al decreto legge n. 90 del 2014, convertito nella legge n. 114 del 2014, con il quale è stata estesa alle società controllate della pubblica amministrazione la disciplina dettata in materia di “Trasparenza” dal D.Lgs. n. 33/2013.

Il Collegio ha verificato il corretto adempimento delle prescrizioni previste dall’articolo 20 del citato D.L. n. 66/2014 (convertito con modificazioni nella L. n. 89/2014) i cui obiettivi sono stati realizzati dalla Società con le modalità alternative consentite dal comma 7-bis del medesimo articolo. In particolare, rispetto al 2013, è stato registrato un incremento del valore della produzione del 17 per cento, superiore al 10 per cento previsto dal citato articolo, ed è stato conseguito un miglioramento del risultato operativo dell’1,5 per cento.

L’Assemblea dei soci, riunitasi in seduta ordinaria in data 30 settembre 2014, ha deliberato, in attuazione del comma 3 del richiamato articolo 20 D.L. n. 66/2014 (convertito con modificazioni nella L. n. 89/2014), il versamento in acconto dell’importo di 6.120.000,00 euro, così come quantificato dal



Consiglio di Amministrazione, a valere sulla riserva straordinaria presente nel bilancio di esercizio 2013. La Società ha quindi tempestivamente provveduto ad effettuare il versamento disposto.

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

Il Collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, che è stato messo a disposizione nei termini di cui all'articolo 2429 c.c., in merito al quale riferisce quanto segue.

Non essendo demandata al Collegio la revisione legale del bilancio, i sindaci hanno vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e anche a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione, che riporta ampiamente anche i principali accadimenti intervenuti nel corso del 2014 e nei primi mesi del 2015, e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

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

Passando all'esame delle voci del bilancio di esercizio, esso presenta, in sintesi, i seguenti valori (espressi in euro):

Stato patrimoniale

ATTIVITA'

Immobilizzazioni	160.407.870
Circolante	298.678.281
Ratei e risconti	1.198.010
TOTALE ATTIVO	460.284.161

Patrimonio netto

Capitale	28.830.000
----------	------------

Riserva legale	5.766.000
Altre riserve	90.832.369
Utile d'esercizio	21.379.015
	146.807.384
Passività	
Fondi per rischi ed oneri	27.788.344
T.F.R.	30.143.523
Debiti	255.398.887
Ratei e risconti	146.023
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	460.284.161
TOTALE CONTI D'ORDINE	3.992.331
Conto economico	
Valore della produzione	530.071.327
Costi della produzione	(487.791.006)
Differenza	42.280.321
Saldo Proventi ed oneri finanziari	(202.943)
Saldo Proventi ed oneri straordinari	(4.206.905)
Risultato prima delle imposte	37.870.473
Imposte sul reddito di esercizio	(16.491.458)
Risultato di esercizio	21.379.015

Conclusioni

In relazione a quanto precede e viste:

- le risultanze dell'attività svolta dalla società incaricata della revisione legale dei conti Mazars S.p.A. contenute nella relazione ai sensi dell'articolo 14 del D.Lgs. n. 39/2010, rilasciata all'Azionista della Società, in termini positivi e senza richiami di informativa, in data 14 aprile 2015;
- l'attestazione positiva del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e del Presidente e Amministratore Delegato, rilasciata in data 14 aprile 2015 in conformità alla legge n. 262 del 2005;

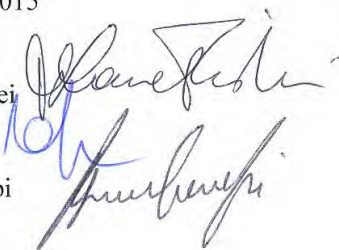
il Collegio Sindacale esprime il proprio parere favorevole al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, che verrà sottoposto all'approvazione dell'Assemblea dei soci, così come redatto e approvato dal Consiglio di Amministrazione, ed alla relativa proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio.

Roma, 14 aprile 2015

Maria Laura Prislei

Maura Gervasutti

Beniamino Ciampi



IL COLLEGIO SINDACALE

MAZARS

SOGEI S.P.A.

Bilancio al 31 dicembre 2014



SOGEI S.P.A.

RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE

Bilancio al 31 dicembre 2014

Data di emissione rapporto

: 14 aprile 2015

Numero rapporto

: FCR/sbs-RC011202014MZ0961

**Relazione della società di revisione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27.1.2010, n. 39**

All'Azionista della
Sogei S.p.A.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2014. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Sogei S.p.A.. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
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 i risultati, 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 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 ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 11 aprile 2014.

3. A nostro giudizio il bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2014 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. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della Sogei S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n.001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2014.

Roma, 14 aprile 2015

Mazars S.p.A.


Fabio Carlini
Socio – Revisore Legale

MAZARS SPA

VIA LUDOVISI, 16 – 00187 ROMA
TEL: +39 06 69 76 301 - FAX: +39 06 69 76 30 860 - WWW.MAZARS.IT

SEDE LEGALE: C.SO DI PORTA VIGENTINA, 35 - 20122 MILANO
SPA - CAPITALE SOCIALE DELIBERATO € 1.000.000,00 I.V.

REG. IMP. MILANO E COD. FISC./P. IVA N. 03099110177 - REA DI MILANO 2027292
ISCRITTA AL REGISTRO DEI REVISORI LEGALI AL N. 41306 CON D.M. DEL 12/04/1995 G.U. N.31815 DEL 21/04/1995
UFFICI IN ITALIA: BARI - BOLOGNA - BRESCIA - FIRENZE - GENOVA - NAPOLI - PADOVA - PALERMO - ROMA - TORINO


MEMBER
GLOBAL ALLIANCE OF
INDEPENDENT FIRMS



**ATTESTAZIONE
DEL PRESIDENTE E AMMINISTRATORE DELEGATO
E DEL DIRIGENTE PREPOSTO
ALLA REDAZIONE
DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI**




Attestazione del Presidente e Amministratore Delegato e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. sul bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2014

1. I sottoscritti Cristiano Cannarsa, in qualità di Presidente e Amministratore Delegato, e Andrea Quacivi, in qualità di Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A., tenuto conto di quanto previsto dall'art. 33, comma 4, dello Statuto sociale di Sogei S.p.A. e di quanto precisato nel successivo punto 2, attestano:
 - a) l'adeguatezza, in relazione alle caratteristiche dell'impresa, e
 - b) l'effettiva applicazionedelle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.
2. Al riguardo si segnala che:
 - a) il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. ha svolto attività utili alla verifica dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione della regolamentazione amministrativa e contabile esistente;
 - b) ha continuato, sulla base delle metodologie generalmente riconosciute, un'attività di razionalizzazione, omogeneizzazione ed integrazione delle procedure amministrative e contabili finalizzate alla focalizzazione delle stesse sul sistema di controllo interno sull'informativa di bilancio.
3. Si attesta, inoltre, che:
 - a) il bilancio di esercizio:
 - 1) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - 2) è redatto in conformità alle disposizioni del codice civile e ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, così come modificati e integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC);
 - 3) è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria di Sogei S.p.A.;
 - b) la relazione sulla gestione comprende un'analisi attendibile dell'andamento e del risultato della gestione, nonché della situazione di Sogei S.p.A., unitamente alla descrizione dei principali rischi e incertezze cui essa è esposta.

Roma, 14 Aprile 2015

Presidente e Amministratore Delegato


Cristiano Cannarsa

Il Dirigente Preposto alla redazione
dei documenti contabili societari


Andrea Quacivi