

2014

Attestazione del Bilancio
Esercizio 2014

p109

2014



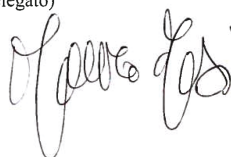
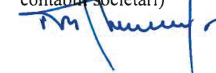
2014

Consap S.p.A.

Attestazione del bilancio di esercizio ai sensi dell'art. 81-ter del Regolamento Consob n. 11971 del 14 maggio 1999 e successive modifiche e integrazioni.

1. I sottoscritti Prof. Mauro Masi Presidente e Amministratore Delegato e Sig. Roberto Morgante Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Consap Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A., tenuto anche conto di quanto previsto dall'art.154-bis, commi 3 e 4 del decreto legislativo n.58 del 24 febbraio 1998, attestano:
 - l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa e
 - l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio nel corso dell'esercizio 2014.
2. Al riguardo, si fa presente che – in ottemperanza a quanto previsto dalla Legge 262/2005 – nel corso dell'esercizio, in coerenza con i mutamenti organizzativi nel frattempo intervenuti, sono state aggiornate alcune procedure precedentemente emanate. Si precisa, che continua l'attività di verifica mirata all'eventuale predisposizione di nuove procedure.
3. Si attesta, inoltre, che il bilancio di esercizio al 31 dicembre 2014:
 - a) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - b) redatto in conformità allo schema previsto dal D.Lgs n. 127 del 9 aprile 1991 e successive modificazioni ed integrazioni, è stato predisposto, ove applicabile per la fattispecie della Società, seguendo tale normativa ed i principi contabili OIC (Organismo Italiano di Contabilità) revisionati nel 2014, ed è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società.

Roma, 26 MAR. 2015

Prof. Mauro Masi
(Presidente e Amministratore
Delegato)Sig. Roberto Morgante
(Dirigente preposto alla
redazione dei documenti
contabili societari)

2014

p112

2014

Relazione del
Collegio Sindacale
Esercizio 2014

p113

2014



2014

CONSAP S.p.A.

**Relazione del Collegio Sindacale
all'Assemblea dei soci
- ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del codice civile -
esercizio 2014**

Signori Azionisti,

Questo Collegio Sindacale è stato nominato dall'Assemblea in data 5 agosto 2014, per gli esercizi 2014/2016 e risulta così composto: Presidente Dott.ssa Maria Laura Prislei, sindaci effettivi Dott. Filippo Vannoni e Dott. Franco Massi, sindaci supplenti Dott.ssa Paola Mariani e Dott. Roberto Ferrara.

Nell'esercizio 2014 il Collegio ha svolto la propria attività di vigilanza, prevista dall'art. 2403 c.c., mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dall'esame dei documenti aziendali in quanto la revisione legale dei conti è esercitata – ex art. 20.5 dello Statuto – da una società di revisione legale iscritta nell'apposito registro (Deloitte & Touche S.p.A.).

Il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'acquisizione delle informazioni di cui sopra.

Nel corso dell'esercizio, il Collegio ha partecipato alle riunioni dell'Assemblea e del Consiglio di Amministrazione e, nel rispetto delle previsioni statutarie, è stato periodicamente informato dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale.

L'andamento della gestione 2014 è ampiamente illustrato nella Relazione sulla Gestione a cui si rimanda.

In coerenza con le direttive dell'azionista tese a completare la dismissione del patrimonio immobiliare residuo di Consap, nella seduta del 7 febbraio 2014 il Consiglio di Amministrazione, ha approvato l'operazione di apporto dell'intero patrimonio immobiliare residuo Consap in un fondo immobiliare nonché l'attivazione di una procedura di evidenza pubblica per l'individuazione di una Società di Gestione del Risparmio che avesse costituito ed avesse in gestione un fondo comune di investimento immobiliare nel quale apportare il suddetto patrimonio. Tale procedura si è conclusa con la aggiudicazione definitiva a Serenissima SGR. S.p.A. in qualità di società di gestione del Fondo Sansovino, con successiva stipula, in data 28 luglio 2014, del relativo contratto.

Per quanto riguarda i costi della produzione per servizi, nel prendere positivamente atto della riduzione complessiva degli stessi rispetto all'anno 2013, si auspica comunque una decisa

2014

RELAZIONI E BILANCIO

BILANCIO AL 31/12/2014

prosecuzione della azione di contenimento, con particolare riferimento a quelle voci di spesa che per le amministrazioni pubbliche sono già state oggetto di drastica riduzione.

Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali e può ragionevolmente assicurare che l'operato della Società è stato conforme alla legge, allo statuto sociale, pertanto non imprudente, azzardato, in conflitto di interessi o tale da compromettere l'integrità del patrimonio.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 del codice civile o esposti.

Il Collegio Sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio della Società e della relazione sulla gestione a corredo dello stesso.

Il Collegio Sindacale, ai sensi del comma 6 dell'art. 20 del D.L. 66/2014 convertito con modificazioni dalla L.89/2014, ha verificato il corretto adempimento da parte della Società di quanto disposto dai commi precedenti del medesimo articolo; in particolare ha verificato la possibilità offerta alla società di avvalersi del comma 7 bis dell'articolo stesso, verificando l'incremento del valore della produzione di oltre il 10% rispetto all'anno 2013 ed il miglioramento del risultato operativo. Inoltre le modalità di determinazione dell'importo destinato all'Erario sono state correttamente calcolate ed il 90% dell'importo versato all'Erario, così come deliberato nella seduta del Consiglio di Amministrazione del 26 settembre 2014.

Il Collegio Sindacale conferma che gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del codice civile.

Lo stato patrimoniale al 31 dicembre 2014 si riassume nei seguenti valori:

ATTIVITA'		al 31/12/2014	al 31/12/2013
B)	Immobilizzazioni immateriali	439.338	303.131
	Immobilizzazioni materiali	11.109.504	78.683.062
	Immobilizzazioni finanziarie	158.001.199	140.187.106
	Totale immobilizzazioni	169.550.041	219.173.299
C)	Attivo circolante	63.923.549	39.118.258
D)	Ratei e risconti attivi	858.605	1.042.523
	Totale attivo	234.332.196	259.334.081
PASSIVITA'			
A)	Capitale sociale	5.200.000	5.200.000
	Riserve	125.073.743	123.474.919
	Risultato d'esercizio	3.955.381	4.109.187
	Totale patrimonio netto	134.229.124	132.784.106
B)	Fondi per rischi ed oneri	79.928.133	103.050.940
C)	Fondo T.F.R.	1.254.323	1.397.805
D)	Debiti	18.912.109	22.080.400
E)	Ratei e risconti passivi	8.506	20.830
	Totale passivo	234.332.195	259.334.081

2014

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

CONTO ECONOMICO		al 31/12/2014	al 31/12/2013
A)	Valore della produzione	33.974.052	27.215.065
B)	Costi della produzione	-34.375.128	-27.816.338
	differenza	-401.076	-601.273
C)	Proventi ed oneri finanziari	4.154.830	5.407.733
D)	Rettifiche di attività finanziarie	-5.359	0
E)	Proventi ed oneri straordinari	4.496	472.771
	Risultato prima delle imposte	3.752.891	5.279.231
	Imposte sul reddito	202.490	-1.170.044
	Risultato d'esercizio	3.955.381	4.109.187

A completamento del bilancio sono esposti i conti di impegni e rischi, e cioè:

	2014	2013
fidejussioni per garanzie ricevute	381.192.778	391.160.604
fidejussioni per garanzie prestate	1.549	1.549

Il Collegio ha preso visione, in data odierna, della relazione della società di revisione riscontrando che dalla verifica relativa al bilancio 2014 non sono emersi fatti oggetto di rilievi o eccezioni.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Per quanto esposto, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2014 né alla proposta di deliberazione formulata dal Consiglio di Amministrazione circa la destinazione dell'utile d'esercizio.

Roma, 13 Aprile 2015

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott.ssa Maria Laura Prislei

Dott. Filippo Vannoni

Dott. Franco Massi

2014

p118

2014

Relazione della
Società di Revisione
Esercizio 2014

p119

2014

p120

2014

Deloitte.

Deloitte & Touche S.p.A.
Via della Camilluccia, 589/A
00135 Roma
Italia
Tel: +39 06 367491
Fax: +39 06 36749282
www.deloitte.it

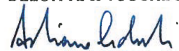
**RELAZIONE DELLA SOCIETÀ DI REVISIONE
AI SENSI DELL'ART. 14 DEL D. LGS. 27.1.2010, N. 39**

**All'Azionista Unico della CONSAP – Concessionaria
Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A.**

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A. (la "Società") 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 CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A.. E' 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 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 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 10 aprile 2014.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici 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 CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici 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 d'esercizio della CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A. al 31 dicembre 2014.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.



Adriano Cordeschi
Socio

Roma, 13 aprile 2015

Ancona Bari Bergamo Bologna Brescia Cagliari Firenze Genova Milano Napoli Padova
Palermo Parma Roma Torino Treviso Verona

Sede Legale: Via Tortona, 25 - 20144 Milano - Capitale Sociale: Euro 10.328.220,00 i.v.
Codice Fiscale/Registro delle Imprese Milano n. 03049560166 - R.E.A. Milano n. 1720239
Partita IVA: IT 03049560166

Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

p121

2014



p122

2014

SINTESI DELLE DELIBERAZIONI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

L'Assemblea ordinaria degli Azionisti della CONSAP S.p.A. - già convocata per il 28 aprile 2015 in prima convocazione, ed occorrendo, per il 22 maggio 2015 in seconda convocazione - si è tenuta in seconda convocazione il 22 maggio 2015 sotto la Presidenza del Prof. Mauro Masi e con l'intervento dell'unico Azionista, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, proprietario dell'intero capitale sociale di € 5.200.000,00, suddiviso in n.10.000.000 di azioni ordinarie del valore nominale di € 0,52 cadauna, rappresentato dal Dott. Domenico Iannotta.

L'Assemblea ha approvato il Bilancio dell'esercizio 2014 e la proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione dell'utile netto d'esercizio.

p123

PAGINA BIANCA



www.consap.it