

LIBRO DEI VERBALI E DELLE ADUNANZE

DEL COLLEGIO ~~dello Consiglio~~ di controllo, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale
SOGEI S.P.A.
Via Mario Caruso, 100 - 00143 ROMA

114

La medesima Assemblea ha inoltre proceduto al conseguente rinnovo degli Organi di controllo societario, confermando nella carica i componenti dell'Organismo di Vigilanza.

Nel corso dell'esercizio, la Corte dei conti, nell'adunanza del 26-27 maggio 2015, a norma dell'articolo 12 della legge 21 marzo 1958, n. 259, ha conferito le funzioni di Delegato Titolare al controllo sulla gestione finanziaria della Società ad un nuovo Consigliere.

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".

Nel corso di tali incontri sono state rappresentate al Collegio le variazioni intervenute nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo di Sogei, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella seduta del 12 febbraio 2015, il quale include il "Piano di Prevenzione della corruzione" e apposita sezione relativa al "Programma triennale per la Trasparenza e l'Integrità" ed estende il proprio ambito ai reati di "autoriciclaggio" e a quelli ambientali, tenendo anche conto dell'evoluzione degli scenari di rischio.

Il Collegio Sindacale ha esaminato le relazioni periodiche dell'Organismo di Vigilanza presentate al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale dal 25 gennaio 2012 in poi.

Specifici incontri si sono svolti anche con la Società incaricata, a seguito di procedure di gara, della revisione legale dei conti, Mazars S.p.A., la quale ha comunicato proprie modificazioni societarie al cui esito ha assunto la denominazione di B.D.O. Italia S.p.A..

Nell'ambito degli incontri con la società incaricata della revisione legale dei conti è stato analizzato il programma dell'attività e dagli scambi di informazioni avuti con la predetta Società non sono emersi elementi rilevanti.

LIBRO DEI VERBALI E DELLE ADUNANZE
DEL COLLEGIO SINDACALE
SOGEI S.P.A.
Via Mario Caracci 99
00143 ROMA

Il Collegio Sindacale ha avviato uno stabile flusso di informazioni con il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari, anche sulla base del "Modello di Governo e Controllo dell'Informativa Finanziaria" e del "Regolamento interno del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari" approvati dal Consiglio di Amministrazione della Società nel corso del 2014. Il Collegio ha avuto specifici incontri con i responsabili delle Direzioni aziendali sull'organizzazione delle strutture.

115



Non sono pervenute denunce ex articolo 2408 c.c. nel corso dell'esercizio.

Con effetto dal 1 gennaio 2015, come noto, la Società è stata per la prima volta inclusa nell'elenco dei soggetti che fanno parte del conto economico consolidato dello Stato, 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.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'applicazione delle disposizioni normative che hanno interessato la Società a seguito di tale inclusione, i cui impatti più significativi per la Società sono stati esaminati nel corso di diverse riunioni. Il Collegio Sindacale, pur osservando il forte impatto che l'inserimento della Società nell'elenco ISTAT ha prodotto, ha vigilato sull'applicazione del complesso normativo relativo all'inclusione della Società nell'elenco Istat, anche con riferimento alle diverse disposizioni di contenimento della spesa pubblica così come descritte nel capitolo 9 della Relazione sulla gestione anche alla luce dell'interlocuzione con il "Controllo analogo".

Riguardo le disposizioni introdotte dal decreto legge n. 66 del 2014, convertito nella legge n. 89 del 2014, con il quale – tra l'altro – sono state previste particolari disposizioni per le società partecipate di contenimento della spesa pubblica per gli anni 2014-2015, 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.

La Società, in attuazione del comma 3 del richiamato articolo 20 D.L. n. 66/2014 (convertito con modificazioni nella L. n. 89/2014), in data 30 settembre 2015 ha provveduto al versamento in acconto dell'importo di 9.821.623,50 euro, a valere sulla riserva straordinaria presente nel bilancio di esercizio 2014. Il calcolo dell'importo in argomento risulta conforme alle prescrizioni di legge e il restante

3

LIBRO DEI VERBALI E DELLE ADUNANZE
DEL COLLEGIO SINDACALE
diciex per cento, pari a 1.091.291,14 euro, verrà erogato in sede di distribuzione del **116**
SOGETI S.P.A.
Via Mario Carcano, 10
00143 ROMA
dividendo.

In attuazione dell'art. 8 della legge n. 135 del 2012, in data 30 ottobre 2015, la Società ha versato all'Erario la somma di 10.673.710,00 euro, corrispondenti ai risparmi per consumi intermedi.

Bilancio d'esercizio

Il Collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, 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 dei conti, i sindaci hanno vigilato sull'impostazione generale del bilancio d'esercizio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura in merito ai criteri di valutazione adottati, anche attestando l'inesistenza di osservazioni particolari.

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 2015 e nei primi mesi del 2016.

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

Stato patrimoniale

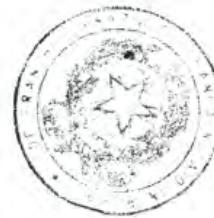
ATTIVITA'

Immobilizzazioni	142.969.036
Circolante	276.730.268
Ratei e risconti	1.150.924
TOTALE ATTIVO	420.850.228

Patrimonio netto

Capitale	28.830.000
Riserva legale	5.766.000
Altre riserve	87.130.746
Utile d'esercizio	23.788.543

LIBRO DEI VERBALI E DELLE ADUNANZE
DEL COLLEGIO SINDACALE
SOGEI S.P.A.
Via Mario Carucci, 99
00143 ROMA

145.515.289**117****Passività**

Fondi per rischi ed oneri	24.069.874
T.F.R.	28.819.860
Debiti	222.365.070
Ratei e risconti	80.135
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVO	420.850.228

TOTALE CONTI D'ORDINE **5.185.891**

Conto economico

Valore della produzione	532.709.646
Costi della produzione	(497.563.469)
Differenza	35.146.177
Saldo Proventi ed oneri finanziari	(31.249)
Saldo Proventi ed oneri straordinari	1.920.461
Risultato prima delle imposte	37.035.389
Imposte sul reddito di esercizio	(13.246.846)
Risultato di esercizio	23.788.543

Conclusioni

In relazione a quanto precede e viste:

- le risultanze dell'attività svolta dalla società incaricata della revisione legale dei conti B.D.O. Italia 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 13 aprile 2016;
- l'attestazione positiva del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e del Presidente e Amministratore Delegato, rilasciata in data 13 aprile 2016 in conformità alla legge n. 262 del 2005;

/m

M 5 d

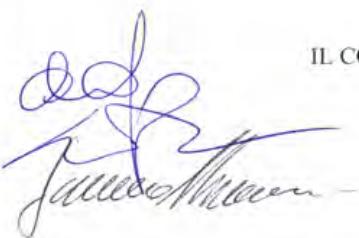
LIBRO DEI VERBALI E DELLE ADUNANZE

DEL COLLEGIO SINDACALE SOGEI S.P.A.

Via Mario Caruso al 31 dicembre 2015, che verrà sottoposto all'approvazione dell'Assemblea
00143 ROMAdei soci, così come redatto e approvato dal Consiglio di Amministrazione, ed alla
relativa proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio.**118**

Roma, 13 aprile 2016

Alessandra d'Onofrio
Giustino Di Cecco
Germano Montanari



IL COLLEGIO SINDACALE



Tel: +39 066976301
Fax: +39 0669763860
www.ibdo.it

Via Ludovisi, 16
00187 Roma

RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE INIDIPENDENTE AI SENSI DELL'ART.14 DEL DLGS 39/2010

All'Azionista della Sogei S.p.A

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2015, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data, e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità della società di revisione

È nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Abbiamo svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art.11, comma 3, del Dlgs.39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società Sogei S.p.A al 31 dicembre 2015, del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Avv. Raffaele Benigni, Bologna, Brescia, Cagliari, Firenze, Genova, Milano, Napoli, Novara, Padova, Palermo, Pescara, Potenza, Roma, Foggia, Treviso, Trieste, Verona, Vicenza

IBDO Italia S.p.A. - Sez. Legale, Viale Abruzzo, 44 - 20131 Milano - Capitale Sociale Euro 1.000.000 i.v.
Codice Fiscale: Partite IVA e Registro Imprese di Milano n. 07722750967 - R.E.A. Milano 1977942

iscritta al Registro dei revisori Legali al n. 18791 l'cor D.M. del 15/03/2010 G.I. n. 28 del 02/04/2013

IBDO Italia S.p.A., società per azioni italiana, è membro di BDO International Limited, società di diritto inglese (company limited by guarantee), e fa parte della rete internazionale BDO, network di società indipendenti.



Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n. 720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della Sogei S.p.A., con il bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2015. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2015.

Roma, 13 Aprile 2016

BDO Italia S.p.A.
A handwritten signature in black ink, appearing to read "Fabio Cartini".

Fabio Cartini
Socio



**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 2015

1. I sottoscritti Cristiano Cannarsa, in qualità di Presidente e Amministratore Delegato, e Andrea Quacivì, 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 applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2015.
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'informatica 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, 13 Aprile 2016

Presidente e Amministratore Delegato

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Cristiano Cannarsa".

Cristiano Cannarsa

Il Dirigente Preposto alla redazione
dei documenti contabili societari

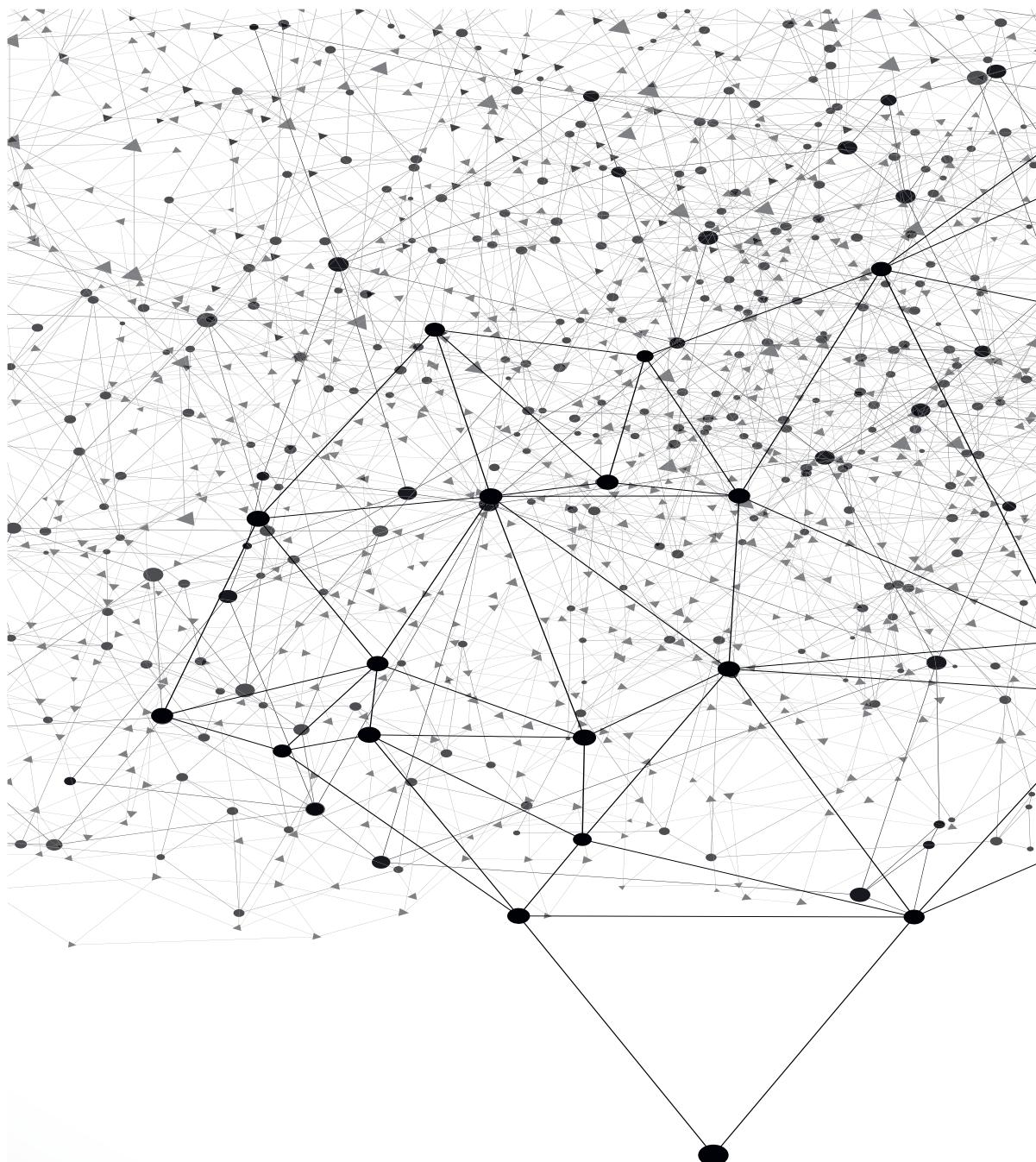
A handwritten signature in blue ink, appearing to read "Andrea Quacivì".

Andrea Quacivì

a cura di
Relazioni Istituzionali e Comunicazione

Design e impaginazione
Reason That

PAGINA BIANCA



sogei spa
via Mario Carucci, 99
00143 Roma
Tel. 06 50251 Fax 06 5018587
www.sogei.it