

**Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea dei Soci
ai sensi dell'art. 2429 comma 2 del Codice Civile**

Signor Azionista,

Il bilancio di esercizio di Sogin S.p.a. chiuso al 31.12.2015 è stato redatto secondo le norme del codice civile, in adozione dei principi contabili nazionali ed è costituito dagli schemi di Stato patrimoniale e di Conto economico, dalla Nota integrativa nonché dalla relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 del codice civile.

Il controllo legale della società sul bilancio chiuso al 31.12.2015 è stato svolto dalla società di revisione legale KPMG, secondo le disposizioni di cui all'art. 2409-bis del codice civile e del D.Lgs. 39/2010.

Attività di vigilanza.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 l'attività dei Sindaci 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.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società, in base a quanto disposto dall'art. 2403 del codice civile.

Per l'espletamento dei rispettivi compiti, il Collegio sindacale e il soggetto incaricato del controllo legale hanno provveduto allo scambio di informazioni sull'attività svolta ai sensi dell'art. 2409-septies del codice civile.

Il Collegio sindacale ha partecipato alle adunanze del Consiglio di amministrazione e dell'Assemblea svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che disciplinano il funzionamento della società e sulla base di ciò può ragionevolmente ritenere che le azioni deliberate siano conformi alla legge e allo statuto sociale e non appaiono tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Sulla base delle informazioni disponibili, ottenute dagli amministratori e dai responsabili delle rispettive funzioni aziendali e con l'esame della documentazione ricevuta, il Collegio dei Sindaci ha vigilato sul concreto funzionamento dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. A tal proposito il collegio rileva che dai risultati di tale analisi è emerso che la società dispone di un assetto organizzativo adeguato composto da figure apicali idonee allo svolgimento delle relative

funzioni ma che tale assetto organizzativo nel concreto spesso non ha funzionato adeguatamente, a causa di una non sempre chiara organizzazione delle funzioni delegate e delle responsabilità.

In ordine all'attuazione della normativa sulla responsabilità amministrativa delle persone giuridiche, delle società e delle associazioni, il Collegio prende atto che l'Organismo di Vigilanza, nel corso del 2015, come risulta dalle relazioni semestrali al Consiglio di Amministrazione, ha monitorato, tramite approfondimenti diretti con i responsabili di struttura o con interventi programmati o ad hoc, anche tramite l'Audit aziendale, l'applicazione delle indicazioni del Modello e del Codice Etico da parte delle strutture aziendali che presidiano processi a rischio reato, per garantire l'osservanza e l'applicazione delle procedure organizzative e dei presidi di controllo.

Il Collegio ha verificato il corretto adempimento delle prescrizioni previste dall'art. 20 del D. L. n. 66 del 26/04/2014.

Bilancio di esercizio 2015.

Per quanto riguarda il controllo analitico sul contenuto del bilancio chiuso al 31/12/2015, approvato in data 13 giugno 2016 dal Consiglio di Amministrazione, con conseguente rinuncia del Collegio Sindacale ai termini di legge, 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 a tal riguardo, non si hanno osservazioni particolari da riferire.

Gli schemi di stato patrimoniale e conto economico sono conformi a quanto disposto dagli artt. 2424, 2424-bis, 2425 e 2425-bis del codice civile.

Nella nota integrativa sono indicati i criteri di valutazione e questi sono conformi alla legge, al contenuto minimo previsto dall'art. 2427 del codice civile e ai principi contabili.

La relazione sulla gestione dell'esercizio 2015 contiene una analisi della situazione della società e dell'andamento del risultato di gestione.

Sia la nota integrativa che la relazione sulla gestione sono redatte sulla base dei principi di verità, chiarezza e precisione.

Nel corso dell'esercizio, nel rispetto delle previsioni di legge, il Collegio, è stato periodicamente informato dagli amministratori sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione.

Non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 né sono pervenuti esposti.

Gli amministratori nella redazione del bilancio non hanno fatto ricorso alla deroga delle norme di legge prevista all'art. 2423, c. 4 del codice civile.

In sintesi di seguito si espongono le principali voci di stato patrimoniale e conto economico dalle quali emerge un utile d'esercizio di circa 2,6 mln di euro.

Stato patrimoniale al 31.12.2015

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Attivo			
Crediti per versamenti da ricevere	0	0	0,0
Immobilizzazioni	77,9	51,2	26,7
Circolante	315,9	287,4	28,5
Ratei e risconti attivi	0,3	0	0,3
Totale	394,0	338,6	55,4
Passivo e Patrimonio netto			
Patrimonio netto	47,1	46,2	0,9
Fondi rischi e oneri	7,5	16,9	-9,4
T.F.R.	10,0	10,7	-0,7
Debiti	298,6	249	49,6
Ratei e risconti passivi	30,9	15,8	15,1
Totale	394,0	338,6	55,4

Conto economico al 31.12.2015

	31.12.2015	31.12.2014	Variazioni
Valore della produzione	240,26	211,85	28,41
Costo della produzione	235,88	206,70	29,18
Differenza	4,38	5,15	-0,77
Proventi e oneri finanziari	0,68	2,00	-1,32
Proventi e oneri straordinari	0,43	0,07	0,36
Risultato prima delle imposte	5,49	7,22	-1,73
Imposte dell'esercizio	2,82	4,35	-1,53
Utile/perdita dell'esercizio	2,67	2,87	-0,20

Il progetto di bilancio in esame è, inoltre, corredato dall'attestazione congiunta, resa in data 13 giugno 2016, dall' Amministratore Delegato e dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari.

La società di revisione K.P.M.G. S.p.A., incaricata della revisione legale del bilancio dell'esercizio 2015, con propria relazione in data 16 giugno 2016 ha ritenuto che il bilancio in esame è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione ed è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.

Il Collegio prende atto, altresì, dell'assenza di richiami di informativa nella predetta relazione da parte della società di revisione.

Conclusioni

Il Collegio sindacale esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2015 ed alla proposta di destinazione dell'utile.

Roma, 16 giugno 2016

Dott. Pietro Voci, presidente

Dott.ssa Angela Daniela Ianni, sindaco effettivo

Dott. Luca Turchi, sindaco effettivo

