



Attestazione dell'Amministratore Delegato e del Dirigente

Preposto alla redazione dei documenti contabili societari relativa al Bilancio d'esercizio 2021

di Sogin S.p.A.

ai sensi dell'art. 154 bis, TUF e dell'art. 21 – bis dello Statuto di Sogin S.p.A.

- I sottoscritti Emanuele Fontani e Fabrizio Speranza, in qualità rispettivamente di Amministratore Delegato e Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari di Sogin S.p.A. attestano:
 - l'adeguatezza delle procedure amministrative e contabili in relazione alle caratteristiche dell'impresa;
 - l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio 2021 di Sogin S.p.A.
- Al riguardo si segnala che:
 - l'adeguatezza sostanziale delle procedure amministrative e contabili per la formazione del Bilancio di esercizio è stata verificata mediante la valutazione dell'applicazione delle stesse rispetto alle *best practices* in materia;
 - dalla valutazione del sistema di controllo interno sull'informativa finanziaria non sono emersi aspetti di rilievo.
- Si attesta, inoltre, che il bilancio di esercizio:
 - è redatto in conformità a quanto previsto dal Codice civile e dai Principi Contabili Nazionali dell'Organismo Italiano Contabilità (OIC), salvo quanto previsto dell'OIC 31 par. 27. Infatti, per mere esigenze gestionali di chiarezza rappresentativa, ampiamente descritte nella Relazione sulla Gestione e nella Nota Integrativa al Bilancio 2021 nel paragrafo sulla istruttoria Arera sui costi del Deposito Nazionale 2010-2020, è stato rilevato un accantonamento in un "Fondo per rischi e oneri" anziché rettificare direttamente la voce "Immobilizzazioni in corso";
 - corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società;
 - la Relazione sulla gestione e Governo Societario comprendono l'analisi attendibile dell'andamento e del risultato della gestione, unitamente alla descrizione dei principali rischi e incertezze cui è esposta la Società.

Roma, 30.05.2022

Il Dirigente Preposto

Firmato digitalmente da: Fabrizio Speranza
Organizzazione: SOGIN S.P.A./05779721009
Data: 31/05/2022 11:39:27

L'Amministratore Delegato

Firmato digitalmente da: 201450146891 Fontani
Organizzazione: SOGIN S.P.A./05779721009
Data: 31/05/2022 12:22:07