

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE  
2021, AI SENSI DELL'ARTICOLO 2429, SECONDO COMMA, DEL CODICE CIVILE**

**Relazione del Collegio Sindacale al Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021**  
**ai sensi dell'articolo 2429, secondo comma, Codice civile**

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione ha approvato, in data 30 marzo 2022, il progetto del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 della Società SOGEI S.p.A. che evidenzia un utile d'esercizio di 59,3 milioni di euro (l'utile ammontava a 26,96 milioni di euro nel 2020).

Il progetto di bilancio è stato messo a nostra disposizione nei termini di legge.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 32 dello Statuto sociale, è dal 2020 la Società Trevor SRL, che ci ha consegnato la propria Relazione datata 13 aprile 2022, ex art. 14 del decreto legislativo n. 39 del 2010, recante un giudizio positivo sul bilancio, senza segnalazioni, né richiami di informativa. Da quanto riportato nella Relazione della Società di revisione legale, a cui spetta la verifica della rispondenza del bilancio ai dati contabili, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria al 31 dicembre 2021, del risultato d'esercizio e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

La Società Trevor SRL ha rilasciato altresì, nella medesima data, la Relazione positiva sull'informativa di sostenibilità contenuta nel Report integrato.

Il Collegio Sindacale, non essendo responsabile della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dall'ordinamento vigente e dalle "Norme di comportamento del Collegio Sindacale di società non quotate", consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto.

Il Collegio Sindacale riferisce, di seguito, sull'attività svolta nel corso dell'esercizio 2021, in applicazione delle disposizioni di legge, dello Statuto societario e in aderenza alle vigenti Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

La presente Relazione è approvata all'unanimità.

**Premessa generale**

In merito alla composizione degli organi societari, il Collegio Sindacale ricorda che in conseguenza dell'approvazione del bilancio per l'anno 2020, l'Assemblea degli azionisti del 5 luglio 2021 ha provveduto

al rinnovo dei membri del Consiglio di amministrazione (con conferma dell'Amministratore delegato) e del Collegio Sindacale, con conferma del Presidente. L'attuale composizione del Collegio Sindacale, inoltre, discende dal subentro in data 11 marzo 2022 del sindaco supplente, dott. Andrea Della Pietra, al sindaco effettivo dott.ssa Letteria Dinaro, dimessosi in data 10 marzo 2022.

In merito ai profili della gestione societaria il Collegio ricorda che l'anno 2021 si è caratterizzato per la prosecuzione dello stato di emergenza sanitaria derivante dalla pandemia da COVID-19, iniziata nel 2020, e dalla conseguente prosecuzione e dall'aggiornamento delle misure legislative volte a contrastare la pandemia, ivi comprese le misure dirette da un lato a consentire lo svolgimento dell'attività lavorativa in modalità agile e dall'altro a stabilire condizioni per l'accesso ai luoghi di lavoro. Malgrado il perdurante impatto sull'organizzazione e sullo svolgimento delle attività lavorative, la situazione pandemica nell'anno 2021, come già avvenuto nel 2020, non ha compromesso l'operatività aziendale.

### **Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza svolta ai sensi degli articoli 2403 e ss del Codice civile**

Il Collegio Sindacale, nel corso dell'anno 2021, ha svolto 11 riunioni, ha partecipato a tutte le adunanze del Consiglio di Amministrazione (nel numero di 19 sedute, compresi gli eventuali aggiornamenti) e a due adunanze dell'Assemblea dei soci, vigilando sul rispetto delle norme legislative, statutarie e regolamentari che disciplinano il funzionamento della Società, anche con riferimento al corretto esercizio delle deleghe conferite agli Amministratori.

Nel corso delle predette riunioni il Collegio Sindacale ha ricevuto le necessarie informazioni in ordine al generale andamento della gestione e alla sua prevedibile evoluzione, con particolare attenzione alle operazioni di maggiore rilievo.

Il Collegio Sindacale ha inoltre vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale della Società, mediante l'incontro con i responsabili delle Direzioni e delle Funzioni aziendali, in particolare con il Responsabile dell'*Internal Auditing* e il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) tra i cui compiti rientra, oltre all'adozione di azioni di prevenzione dei rischi di commissione dei reati di cui al decreto legislativo n. 231 del 2001, anche la definizione di un Piano dei controlli, ai sensi della legge n. 190 del 2012, nonché attraverso l'acquisizione di ulteriori informazioni sulle procedure aziendali e sulle azioni volte alla prevenzione dei rischi in materia di sicurezza delle informazioni e dei dati, dei rischi amministrativo-contabili, dei rischi di violazione di leggi, regolamenti e del codice etico.

Il Collegio ha inoltre incontrato il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili e societari ed ha appurato che la struttura tecnico-amministrativa deputata alla rilevazione dei fatti aziendali risulta adeguatamente preparata sotto un profilo tecnico e dispone di una buona conoscenza della storia, del funzionamento e delle problematiche aziendali.

Il Collegio Sindacale ha esaminato le relazioni periodiche dell'Organismo di Vigilanza presentate al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale stesso e ha inoltre incontrato l'Organismo medesimo per gli opportuni scambi informativi.

Con specifico riferimento al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, il Collegio ha incontrato la Società incaricata della revisione legale dei conti Trevor srl al fine di acquisire informazioni sullo stato economico-finanziario della Società, sull'affidabilità del sistema amministrativo-contabile, sulla valutazione dell'appropriatezza dei livelli di controllo e delle aree di maggior rischio di bilancio, senza che siano emersi elementi di preoccupazione o di criticità.

Il Collegio inoltre ha vigilato:

- sull'applicazione delle disposizioni specifiche di contenimento della spesa del settore pubblico, applicate alla Società in quanto inclusa nell'elenco dei soggetti che compongono il Conto economico consolidato della Pubblica Amministrazione (elenco ISTAT), ai sensi dell'articolo 1, commi 590 e ss. della legge n. 160 del 2019, così come descritte nel paragrafo 7.4 del Report integrato;
- sull'obbligo di riversamento all'entrata del bilancio statale delle economie di spesa, come disciplinato dall'articolo 1, comma 506, della legge n. 208 del 2015;
- sull'applicazione dell'articolo 16, comma 3, del decreto legislativo n. 175 del 2016 (Testo Unico sulle Società a partecipazione pubblica), con particolare riferimento al rispetto del limite minimo dell'80% del fatturato da realizzare nello svolgimento di attività verso l'Amministrazione controllante;
- sull'applicazione delle norme di cui all'art. 19, comma 5, del citato Testo Unico in merito al raggiungimento dell'obiettivo di contenimento dei costi di funzionamento fissato dall'Azionista, così come descritto nel paragrafo 7.5.1 del Report integrato.

In sintesi, in relazione a quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta, il Collegio Sindacale può affermare quanto segue:

- le decisioni assunte dall'Organo di Amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto, appaiono ispirate ai principi generali di corretta amministrazione e non sono risultate palesemente imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non sono emerse criticità in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo, né con riferimento alle procedure, né con riferimento all'assetto amministrativo e contabile e dunque alla sua capacità di essere affidabile e di fornire una rappresentazione veritiera e corretta dei fatti di gestione;
- non sono emersi ulteriori elementi tali da richiedere una segnalazione nella presente Relazione;
- non sono state rilevate omissioni dell'Organo di Amministrazione, ai sensi dell'articolo 2406 del Codice civile;

- non sono state ricevute denunce, ai sensi dell'articolo 2408 del Codice civile;
- non sono state fatte denunce da parte del Collegio Sindacale, ai sensi dell'articolo 2409, settimo comma, del Codice civile;
- in riferimento ad eventuali squilibri patrimoniali o economico-finanziari che rendono probabile la crisi o l'insolvenza, non sono state effettuate segnalazioni da questo organo di controllo all'Organo di Amministrazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 15 del decreto-legge 24 agosto 2021, n. 118, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 ottobre 2021, n. 147.

Il Collegio, nel corso dell'anno 2021, ha rilasciato i pareri richiesti dalla normativa vigente.

### **Proposte in ordine al bilancio d'esercizio e alla destinazione del relativo utile**

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione il 30 marzo 2022: risulta costituito, ai sensi dell'articolo 2423 del Codice civile, dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico, dal Rendiconto finanziario e dalla Nota integrativa ed è corredato dal Report integrato (redatto, su base volontaria, dalla Società secondo le linee guida emanate dall'International Integrated Reporting Council –IIRC e recante la Relazione sulla gestione di cui all'articolo 2428 del Codice civile), dalla Relazione sul Governo societario (ai sensi dell'articolo 6 del decreto legislativo n. 175 del 2016) che fornisce l'informativa in merito alla *governance* societaria e agli strumenti di valutazione e prevenzione dei rischi di crisi aziendale, e dal Conto consuntivo redatto in termini di cassa, come previsto dal Decreto ministeriale 27 marzo 2013, in attuazione del decreto legislativo n. 91 del 2011.

La Società ha inoltre prodotto la Relazione del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari (DP) nella quale si dà conto delle attività svolte affinché il DP medesimo sia nella condizione di attestare l'adeguatezza e l'effettiva applicazione delle procedure amministrativo-contabili nel corso dell'esercizio, funzionali a garantire la veridicità e la correttezza del bilancio, nonché l'Attestazione sul bilancio 2020 resa dal DP e dall'Amministratore Delegato, emessa ai sensi dell'articolo 33, comma 4, dello Statuto, con la quale si attestano, fra l'altro, l'adeguatezza e l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio d'esercizio, la rappresentazione veritiera e corretta fornita dal bilancio stesso, redatto in aderenza alla legislazione vigente che ne disciplina la formazione e il contenuto, nonché l'attendibilità dell'informativa inserita nel Report integrato.

Il Collegio Sindacale ha verificato la corretta impostazione del bilancio d'esercizio, la sua generale conformità alla legge e ai principi contabili circa la formazione e la relativa struttura, nonché i criteri di valutazione applicati, l'adeguatezza della Relazione sulla gestione che rappresenta correttamente la situazione della Società e del risultato della gestione. Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c.

### **Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio**

Non sono emersi fatti di rilievo dopo la chiusura dell'esercizio 2021 che abbiano impatto sul relativo bilancio.

### **Conclusioni**

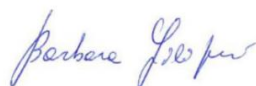
In relazione a quanto precede il Collegio Sindacale esprime il proprio parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea dei soci del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto e approvato dagli Amministratori.

Il Collegio Sindacale concorda altresì con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in Nota integrativa.

Roma, 13 aprile 2022

IL COLLEGIO SINDACALE

Barbara Filippi



Maurizio Accarino



Andrea Della Pietra

