Relazione della Società di Revisione Esercizio 2009

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. 2409-TER DEL CODICE CIVILE (ORA ART. 14 DEL D. LGS. 27.1.2010, N. 39)

Agli Azionisti 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 2009. 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.

   La revisione contabile del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2009 è stata svolta in conformità alla normativa vigente nel corso di tale esercizio.

   Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 10 aprile 2009.

3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della CONSAP – Concessionaria Servizi Assicurativi Pubblici S.p.A. al 31 dicembre 2009 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. 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 2009.

DELOITTE & TOUCHE S.p.A.

Adriano Cordeschi
Socio

Roma, 13 aprile 2010

Relazione dell'Organismo di Vigilanza
Esercizio 2009

RELAZIONE DELL'ORGANISMO DI VIGILANZA ex D.LGS 231/2001

Nel corso dell'esercizio 2009, in relazione alla rapida evoluzione del contesto normativo di riferimento si è manifestata l'esigenza di integrare alcune parti del vigente Modello.

Il sistema di deleghe e procure è stato prontamente adeguato alle nuove attività svolte dalla Società ed ai cambiamenti organizzativi intervenuti.

Il processo di formalizzazione delle principali prassi operative è continuato nel corso dell'esercizio; sono state apportate alcune modifiche alle procedure esistenti e previsti nel Modello nuovi protocolli che hanno ulteriormente rafforzato la capacità di prevenzione del sistema rispetto ai reati previsti dal D.Lgs 231/2001.

Anche la gestione delle risorse finanziarie è stata sottoposta ad accurati controlli e formalità.

Nel periodo di riferimento le Direzioni ed i Servizi non hanno evidenziato fatti, atti od eventi con profili di criticità rispetto alle norme del D. Lgs 231/2001, né sono pervenute da parte del personale dipendente segnalazioni all'Organismo di Vigilanza.

Continua è stata l'opera di acquisizione di documenti e notizie da parte dell'Organismo di Vigilanza presso le strutture operative aziendali.

L'Organismo di Vigilanza ha proceduto al consueto scambio di informazioni ed approfondimenti con il Collegio dei Sindaci, con cui sono state effettuate, altresì, riunioni congiunte. Anche dall'esame dei verbali del Consiglio di Amministrazione non sono emersi elementi di rilevanza rispetto alle fattispecie di reato previste dal D.Lgs 231/2001.

In relazione all'inclusione nell'ambito del D.Lgs 231/2001 di alcune fattispecie di reato aventi natura colposa collegate a violazioni della normativa in materia di sicurezza e salute sui luoghi di lavoro e ad alcune modifiche conseguenti all'entrata in vigore del D.Lgs 81/08, si è provveduto ad attivare un flusso informativo verso l'Organismo di Vigilanza anche in questa materia.

Le verifiche svolte non hanno evidenziato particolari criticità e, dove si è reso necessario, si è proceduto alle opportune modifiche e/o integrazioni delle procedure

poste a presidio delle attività aziendali, recependole anche nel Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo adottato.

Le attività svolte nell'esercizio consentono di esprimere un giudizio di congruità sul sistema di controllo interno rispetto ai fini delineati dal D.Lgs 231/2001 (gestione del rischio reato individuato ai sensi del D.Lgs 231/2001), tenuto conto delle dimensioni, della struttura organizzativa e dei compiti assegnati alla Società.

Sede, 12.4.2010

Dr. Gianfranco Scanu

Dr. Lucio Ambra

SINTESI DELLE DELIBERAZIONI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI

L'Assemblea ordinaria della CONSAP S.p.A. tenutasi il 28 aprile 2010, in prima convocazione, sotto la Presidenza del Prof. Andrea Monorchio e con l'intervento dell'unico Azionista, il Ministero dell'Economia e delle Finanze, proprietario dell'intero capitale sociale di euro 5.200.000,00, suddiviso in n. 10.000.000 di azioni ordinarie del valore nominale di euro 0,52 cadauna, rappresentato dalla Dott. Domenico Iannotta, ha approvato il Bilancio dell'esercizio 2009 e la proposta formulata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione dell'utile netto di esercizio.