

**SEGEN S.P.A.**

**Sede in CIVITELLA ROVETO (AQ)- via Roma , 1**

**Capitale Sociale versato Euro 199.000,00**

**Iscritto alla C.C.I.A.A. di L'AQUILA**

**Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 01364860666**

**Partita IVA: 01364860666 - N. Rea: 85726**

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI**

**AL BILANCIO AL 31/12/2013**

Signori Soci,

il Collegio Sindacale espone la propria relazione sul bilancio al 31.12.2013.

Il bilancio costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa è stato messo a disposizione di questo Collegio nei termini di legge e si è, pertanto, proceduto alla sua verifica ed alla sua corrispondenza ai dati contabili ed ai risultati delle verifiche periodiche eseguite.

Per l'esercizio chiuso al 31/12/2013 abbiamo svolto sia la funzione di vigilanza che di controllo contabile e con la presente relazione Vi informiamo sul nostro operato.

#### **Funzioni di Controllo Contabile**

Ai sensi dell'art. 14 del D. LGS. 39/2010 abbiamo svolto il controllo contabile del bilancio di esercizio della società SEGEN S.P.A. chiuso il 31/12/2013, la cui redazione compete all'organo amministrativo, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio sul bilancio stesso.

Nell'ambito della nostra attività di controllo contabile abbiamo verificato:

- nel corso dell'esercizio e con periodicità trimestrale, la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione delle scritture contabili dei fatti di gestione;
- la corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità

- dello stesso alle disposizioni di legge.

I nostri controlli sono stati pianificati e svolti al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio di esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso attendibile.

Il procedimento di controllo contabile ha compreso l'esame sulla base di verifiche a campione, degli elementi probatori 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 dall'amministratore.

Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

I Sindaci attestano che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dal codice civile e che si è sempre constatata la regolare tenuta del libro giornale, bollato ed aggiornato secondo le disposizioni di legge.

In modo analogo, è stata verificata la corretta tenuta del libro inventari nonché dei registri obbligatori in base alle leggi fiscali e degli altri adempimenti tributari.

I Sindaci confermano, inoltre, all'Assemblea dei Soci che anche gli altri libri sociali, dalle verifiche effettuate, sono stati tenuti secondo le modalità prescritte dalla legge.

Il Collegio precisa che i dati contabili sono tenuti con sistema di contabilità computerizzata.

Nel corso delle verifiche eseguite si è proceduto al controllo dei valori di cassa e dalle risultanze dei controlli è sempre emersa la corrispondenza con la situazione contabile.

### **Presentazione del bilancio**

Passando all'esame del bilancio chiuso al 31/12/2013, sottoposto alla Vs. approvazione, a nostro giudizio, il bilancio in esame, nel suo complesso, è redatto con chiarezza e rappresenta, in modo veritiero e corretto ed in conformità alle norme che disciplinano il bilancio d'esercizio, la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico della Vostra Società per l'esercizio chiuso al 31.12.2013.

Lo stato patrimoniale ed il conto economico presentano la comparazione con i valori dell'esercizio precedente.

Lo Stato Patrimoniale evidenzia un utile di esercizio di euro 9.463,00 ed è costituito dai seguenti valori.

<b>STATO PATRIMONIALE</b>	
Immobilizzazioni	1.194.451
Attivo Circolante	3.365.264
Ratei e Risconti Attivi	80.837
<b><i>Totale attivo</i></b>	<b>4.640.552</b>
Patrimonio netto	205.146
Fondi per rischi ed oneri	13.791
Trattamento di fine rapporto	431.688
Debiti	3.989.117
Ratei e Risconti Passivi	810
<b><i>Totale passivo</i></b>	<b>4.640.552</b>
<b>CONTO ECONOMICO</b>	
Valore della produzione	5.339.784
Costi della produzione	5.222.358
Proventi ed oneri finanziari	- 3.756
Proventi ed oneri straordinari	- 29.534
Risultato prima delle imposte	84.136
Imposte	-
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>74.673</b>
	<b>9.463</b>

### **Forma del bilancio**

Diamo atto che i documenti che compongono il bilancio sono quelli prescritti dalla legge: lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa.

Per quanto riguarda lo stato patrimoniale e il conto economico, i Sindaci confermano che:

- sono state rispettate le strutture previste dal codice civile rispettivamente all'art. 2424 e all'art. 2425;

- sono state sempre rispettate le disposizioni relative a singole voci dello stato patrimoniale previste dall'art. 2424-bis del codice civile;
- i ricavi, i proventi, i costi e gli oneri sono stati iscritti nel conto economico rispettando il disposto dell'art. 2425-bis del codice civile;
- è stata effettuata la comparazione degli importi di ciascuna voce con i risultati dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda la nota integrativa, il Collegio dà atto che essa é stata redatta in forma abbreviata e che il documento contiene tutte le informazioni che, ricorrendone i presupposti, sono richieste dalle norme civilistiche o dalla legislazione fiscale.

A seguito delle verifiche effettuate sul bilancio possiamo inoltre affermare che:

- le poste di bilancio sono state valutate con prudenza ed in prospettiva di una normale continuità dell'attività aziendale;
- i costi e i ricavi sono stati inseriti nel bilancio secondo il principio della competenza economica.

#### **Funzioni di vigilanza**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione utilizzando, nell'espletamento dell'incarico, i suggerimenti indicati nelle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Del nostro operato Vi diamo, inoltre, atto di quanto segue:

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e verificato le decisioni assunte dal Consiglio di Amministrazione per le quali possiamo, ragionevolmente, assicurare che sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestatamene imprudenti, azzardate, in conflitto d'interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

Abbiamo ottenuto dal Consiglio di Amministrazione informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo;

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni. A tale riguardo Vi evidenziamo che non abbiamo particolari indicazioni e/o suggerimenti da formulare;

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Apposite riunioni sono state dedicate all'esame e al controllo della situazione finanziaria, del programma di contabilità ed al suo concreto funzionamento, nonché all'esame ed al riscontro delle procedure di comportamento interno adottate dalla Società.

Non ci risultano pervenute denunce ex art. 2408 c.c.

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, in aggiunta a quanto precede, Vi informiamo di aver vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, il Consiglio di Amministrazione, nella redazione al bilancio, non ha derogato alle disposizioni di legge ai sensi dell'art. 2423, 4° comma, c.c.

Le immobilizzazioni, sia materiali che immateriali, sono, con il consenso di questo Collegio, sistematicamente ammortizzate in relazione alla loro utilità residua.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni a riguardo.

### **Conclusioni**

Il Collegio Sindacale, in considerazione di quanto in precedenza evidenziato, esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio chiuso al 31/12/2013, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio rivolge un ringraziamento al Consiglio di Amministrazione ed al personale tutto della Società per la fattiva e costante collaborazione fornita.

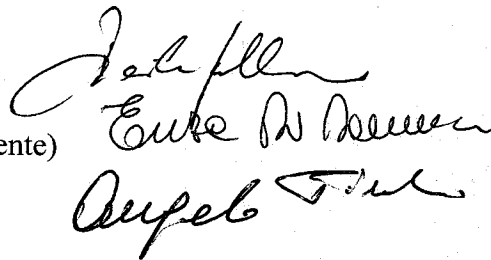
Civitella Roveto 10/04 / 2014

Il Collegio Sindacale

Dott.ssa Daniela Gallese ( Presidente)

Dott.ssa Enza Di Domenico (Componente)

Dott. Angelo Pierleoni (Componente)



The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Daniela Gallese, the second for Enza Di Domenico, and the third for Angelo Pierleoni. The signatures are written in a cursive style.