

**I.R.E. S.p.A.**

Sede in Genova (GE), Via Peschiera, 16,

Capitale Sociale versato Euro 372.972 i.v.

Iscritta alla C.C.I.A.A. di Genova

Codice Fiscale e N. iscrizione Registro Imprese 02264880994

Partita IVA: 02264880994 - N. Rea: 473022

Società soggetta alla direzione e coordinamento di FI.L.S.E. S.p.A

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI**

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso il 31 12 2014 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle Norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

▪ **Attività di vigilanza**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato all'assemblea dei soci ed a periodiche riunioni con l'Amministratore, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo, pur esprimendo un'ottima valutazione delle professionalità esistenti ne riteniamo il rafforzamento utile, e necessario nel caso del possibile rilevante sviluppo dell'attività sociale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul



funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire, salva la identica necessità di rafforzamento nel caso del possibile sviluppo dell'attività.

In base alle informazioni acquisite, non sono emerse violazioni di legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione o irregolarità o fatti censurabili.

Abbiamo vigilato sull'osservanza delle regole che disciplinano le operazioni con parti correlate, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo raccomandato la rapida redazione del Modello Organizzativo ex D.Lgs. 231/2001, affidata dall'Amministratore a RINA SpA, e la conseguente designazione dell'Organismo di Vigilanza ai sensi dell'art. 6 comma 1 lett. b) dello stesso Decreto.

#### ▪ **Bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2014 che non è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c. in merito al quale riferiamo quanto segue.

Abbiamo 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.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Il Collegio dà atto che gli schemi di stato patrimoniale e di conto economico sono conformi alle disposizioni degli articoli 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis codice civile, che nella nota integrativa sono indicati i criteri di valutazione seguiti e che gli stessi sono conformi all'art 2423 bis codice civile ed ai principi contabili adottati, che la nota integrativa e la relazione sulla gestione hanno i contenuti previsti dagli articoli 2427 e 2427 bis e 2428 codice civile e rispondono ai principi di completezza e chiarezza informativa.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c., il presente Collegio espresso, ove richiesto dal Codice Civile, il consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale delle immobilizzazioni immateriali, al netto degli ammortamenti relativi.

La relazione sulla gestione fornisce informazioni adeguate sui principali rischi e problematiche cui la società è esposta ed il bilancio, nel suo complesso, risponde ai fatti ed alle informazioni di cui il collegio sindacale è a conoscenza, a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali ed all'esercizio dei compiti di vigilanza, ispezione e controllo.

▪ **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, contenute nella relazione di revisione contabile del bilancio, il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31/12/2014 così come redatto dall'Amministratore, ivi inclusa la destinazione del risultato d'esercizio.

Genova, 15 aprile 2015

Roberto Benedetti, Presidente

Romano Merlo, Componente Effettivo

Paola Capelli, Componente Effettivo

