

ANSALDO STS S.p.A.
SEDE LEGALE IN GENOVA, VIA PAOLO MANTOVANI 3-5
CAPITALE SOCIALE EURO 100.000.000,00 INTERAMENTE SOTTOSCRITTO E VERSATO
NUMERO DI ISCRIZIONE NEL REGISTRO DELLE IMPRESE DI GENOVA E CF 01371160662
SOGGETTA ALL'ATTIVITÀ DI DIREZIONE E COORDINAMENTO DA PARTE DI FINMECCANICA S.p.A.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

all'Assemblea degli Azionisti di Ansaldo STS S.p.A.

Signori Azionisti,

ai sensi dell'art. 2429 del Codice Civile e dell'art. 153, comma 1, del D. Lgs. n. 58 del 24 febbraio 1998, Vi informiamo che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, abbiamo svolto l'attività di vigilanza e controllo secondo le norme del codice civile, degli artt. 148 e seguenti del menzionato decreto legislativo, del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 e delle indicazioni contenute nelle comunicazioni CONSOB, tenendo anche conto dei principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

La presente relazione è stata redatta ai sensi ed in conformità della normativa vigente in materia di Società quotate in Borsa, in considerazione del fatto che le azioni di ANSALDO STS S.p.A. sono trattate presso il segmento STAR dei mercati gestiti da Borsa Italiana S.p.A. a partire dal 29 marzo 2006 e, a far data dal 24 marzo 2014, inserite nell'indice FTSE ITALIA MID CAP. A tal proposito, si ricorda che, nel periodo compreso tra il 23 marzo 2009 ed il 23 marzo 2014, le azioni della Società sono state inserite nell'indice FTSE MIB.

Ciò premesso, riferiamo dell'attività di vigilanza e controllo prevista dalle disposizioni di legge e regolamentari vigenti in materia da noi svolta nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014.

In particolare, come organo di controllo, abbiamo:

- assistito all'assemblea dei soci del 15 aprile 2014 e a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, per un totale di N. 12 sedute, nel corso delle quali siamo stati informati sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società e dalle sue controllate. In questo contesto abbiamo ricevuto trimestralmente dall'Amministratore Delegato e Direttore Generale l'informativa in merito all'esercizio delle deleghe;
- effettuato N. 13 riunioni del Collegio Sindacale nel corso delle quali sono anche avvenuti scambi di informazioni con la società di revisione e con l'Amministratore Delegato e Direttore Generale, allo scopo di assicurarci che non fossero state poste in essere operazioni imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con la legge o lo statuto sociale o con le delibere dell'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio della Società;
- raccolto costantemente informazioni sulla struttura organizzativa della Società e sulle sue eventuali modifiche, anche effettuando incontri con i relativi responsabili della Società;
- presenziato a N. 7 riunioni del Comitato per le Nomine e la Remunerazione, acquisendo conoscenza del lavoro da esso svolto nel corso dell'esercizio;
- ricevuto dal Comitato Controllo e Rischi, dall'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi nonché dal responsabile della funzione *Internal Audit* le informazioni riguardanti la mappatura dei rischi sull'attività in corso, sui programmi di verifica e sui progetti di implementazione del sistema di controllo interno, anche attraverso la partecipazione a N. 8 riunioni del Comitato, in cui abbiamo preso contezza dell'attività svolta dal Comitato stesso;
- esaminato periodicamente, nell'ambito della vigilanza sull'efficacia del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi adottato dalla Società, la mappatura aggiornata dei rischi relativi alla Società ed alle sue controllate predisposta dall'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e gestione dei rischi e da questi sottoposta all'esame del Consiglio di Amministrazione;

- esaminato le relazioni periodiche predisposte con cadenza semestrale dal Responsabile della funzione *Internal Audit*, contenenti le informazioni sull'attività da questi svolta nel periodo di riferimento, sulle modalità con cui viene condotta la gestione dei rischi all'interno della Società, sul rispetto dei piani definiti per il loro contenimento, sugli obiettivi strategici di contenimento ed efficientamento, nonché la positiva valutazione del medesimo Responsabile della funzione di *Internal Audit* sull'idoneità del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi della Società rispetto alle caratteristiche dell'impresa ed al profilo di rischio assunto. In particolare, il Collegio in data 29 gennaio 2014, 28 luglio 2014 e, da ultimo, 11 febbraio 2015 ha (i) espresso parere favorevole in merito all'adeguatezza, all'efficacia e all'effettivo funzionamento del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi della Società rispetto alle caratteristiche della stessa e al profilo di rischio assunto; (ii) espresso parere favorevole in merito all'assetto organizzativo, amministrativo e contabile di Ansaldo STS e delle società aventi rilevanza strategica dalla stessa controllate con particolare riferimento al sistema di controllo interno e di gestione dei rischi;
- verificato le attività poste in essere, sotto il coordinamento del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari, ai fini degli adempimenti di cui alla Legge 262/2005 "Disposizioni per la Tutela del Risparmio e la disciplina dei sistemi finanziari" e successive modifiche ed integrazioni. Il Collegio è stato, tra l'altro, informato in merito agli esiti dei *test* ed ha positivamente valutato quanto illustrato dal responsabile della funzione *Internal Audit* e dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari in merito alle procedure amministrative e contabili di cui alla suddetta Legge 262/2005, discutendo quanto emerso dall'illustrazione e invitando, ove ritenuto necessario, il Comitato Controllo e Rischi a dare informativa al Consiglio di Amministrazione;
- verificato che la Società è dotata di un Modello di organizzazione, gestione e controllo ("Modello") coerente con i principi contenuti nel D.Lgs. 231/01 ed in sintonia con le linee

guida elaborate dall'Associazione di categoria. Il Consiglio di Amministrazione, nella riunione del 16 dicembre 2014, ha approvato l'aggiornamento del Modello, effettuato principalmente al fine di:

- i. per i *“Reati in materia di falsità in monete, in carte di pubblico credito, in valori di bollo e in strumenti o segni di riconoscimento”* previsti dall'art. 25-bis del D.Lgs.231/01, maggiormente dettagliare le aree a rischio e i principi di controllo limitatamente al reato di cui all'art. 473 c.p. *“Contraffazione, alterazione o uso di segni distintivi di opere dell'ingegno o di prodotti industriali”*;
- ii. per i *“Reati commessi con finalità di terrorismo o di eversione dell'ordine democratico”* previsti dall'articolo 25-quater del D.Lgs. 231/01, maggiormente dettagliare le aree a rischio e i principi di controllo;
- iii. per i *“Reati contro la personalità individuale”* previsti dall'art. 25-quinquies del D.Lgs. 231/01, maggiormente dettagliare le aree a rischio e i principi di controllo limitatamente all'art 600 c.p. *“Riduzione o mantenimento in schiavitù o in servitù”* nell'ipotesi di concorso;
- iv. allineare la Parte Speciale *“C”* del Modello dedicata ai *“Reati colposi di omicidio e lesioni gravi o gravissime commessi in violazione delle norme sulla tutela della salute e della sicurezza sul lavoro”* all'Organizzazione, in tema di salute e sicurezza sul lavoro, adottata dal nuovo Datore di Lavoro Unico della Società in forza dal primo novembre 2014;
- v. aggiornare la Parte Speciale *“G”* del Modello dedicata ai *“Reati in violazione delle norme ambientali”* al fine di meglio rappresentare le modalità di gestione dei rifiuti in linea con il Sistema di Tracciabilità dei Rifiuti (*“SISTRI”*) richiesto dalla normativa di riferimento vigente nonché introdurre, in via prudenziale, sia nella Parte Generale del Modello che in detta parte speciale *“G”* il riferimento al reato di combustione illecita di rifiuti di cui all'art. 256 bis del D.Lvo 152/2006, introdotto con Legge 8 febbraio 2014 n. 6, che,

seppure non qualificato come reato rilevante ex D.Lgs. 231/01, contiene un richiamo alle sanzioni previste in tale decreto.

L'Organismo di Vigilanza della Società ha riferito al Collegio, nel corso di un apposito incontro, in merito alle attività svolte nel corso del primo semestre 2014 e successivamente, tramite apposita relazione, ha informato il medesimo sulle attività svolte nel corso dell'intero 2014 confermando il funzionamento e l'osservanza del Modello. Da ultimo la Società, nel mese di gennaio 2015, ha dato avvio alle attività di *risk assessment* finalizzate ad introdurre all'interno del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 di Ansaldo STS S.p.A. il nuovo reato presupposto di "Auto riciclaggio" ex art. 648 ter 1 Codice Penale di cui all'art. 25-*octies* del D.L.vo 231/2001, così come introdotto con Legge n. 186 del 15 dicembre 2014, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale del 17 dicembre 2014. Tali attività ed il conseguente aggiornamento del Modello si concluderanno, presumibilmente, entro il primo semestre del 2015;

- verificato che la Società aderisce al Codice di Autodisciplina delle società quotate approvato nel marzo 2006 e da ultimo modificato nel luglio 2014. La Relazione Annuale sul Governo Societario illustra adeguatamente il sistema di governo societario e le scelte adottate.

Altresì, il Collegio:

- ha espresso il proprio parere positivo in relazione all'approvazione del piano di *audit* predisposto e illustrato dal responsabile della funzione di *internal audit* e approvato dal Consiglio di Amministrazione;
- ha vigilato sulle modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dal Codice di Autodisciplina, ivi compresa la valutazione del Consiglio di Amministrazione e dei Comitati interni;

- ha attestato, sulla base delle dichiarazioni rilasciate dagli Amministratori e preso atto delle valutazioni espresse dal Consiglio, che i criteri e le procedure di accertamento adottati dal Consiglio medesimo per valutare l'indipendenza dei propri membri sono stati correttamente applicati;
- ha espresso il proprio parere favorevole in merito alla nomina del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari *ex art. 154-bis* del D. Lgs. 58/98;
- ha espresso il proprio parere favorevole in merito alla proposta formulata dall'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e gestione dei rischi della Società in merito alla nomina del Responsabile della funzione *Internal Audit*, alle risorse messe a disposizione dello stesso ed alla coerenza della remunerazione di quest'ultimo rispetto alle politiche aziendali;
- ha preso atto delle procedure adottate e delle istruzioni diramate da Ansaldo STS S.p.A. per la predisposizione del Resoconto Intermedio di Gestione del Gruppo Ansaldo STS al 31 marzo 2014, nonché per la predisposizione del Resoconto Intermedio di Gestione del Gruppo Ansaldo STS al 30 settembre 2014;
- ha effettuato, con esito positivo, la verifica del rispetto dei criteri di indipendenza con riferimento a ciascuno dei propri membri, come richiesto dal Codice di Autodisciplina. Tale verifica è stata effettuata in data 15 aprile 2014, a valle dell'Assemblea degli azionisti che ha nominato il Collegio Sindacale per il triennio 2014-2016, e in data 9 dicembre 2014, nell'ambito della verifica annuale di permanenza di tali requisiti. Il Collegio ha esposto l'esito di tali verifiche nella relazione sul governo societario predisposta per l'esercizio 2014 ;
- ha esaminato la relazione annuale predisposta dal Comitato Controllo e Rischi nonché la relazione sulla *Corporate Governance* predisposta dalla Società, verificando che la stessa contiene le informazioni richieste dall'*art. 123-bis* del D.Lgs. 58/98 ;
- ha esaminato il testo della Relazione sulla Remunerazione predisposto dalla Società che

- verrà sottoposto alla definitiva approvazione del Consiglio di Amministrazione nella riunione programmata per il 25 marzo 2015, verificando che lo stesso contiene le informazioni richieste dall'art. 123-ter del D.Lgs. 58/98 nonché dall'art. 84-quater del Regolamento Emittenti;
- ha verificato che i flussi informativi tra la Capogruppo e le altre società del Gruppo ASTS sono intercorsi ed intercorrono in maniera tempestiva e che le disposizioni impartite alle società controllate ai sensi dell'art. 114 comma 2, del D.Lgs. 58/98 sono adeguate;
 - ha accertato, sulla base delle verifiche effettuate e delle informazioni ricevute dalla Società, la sussistenza di un adeguato sistema amministrativo-contabile, nonché delle ulteriori condizioni richieste dagli artt. 36 e 37 della delibera Consob n. 16191/2007, relativamente alle società controllate aventi rilevanza significativa costituite e regolate dalla legge di stati non appartenenti all'Unione Europea;
 - ha confermato di non aver dovuto comunicare alla Consob ed alla società di gestione del mercato eventuali circostanze comportanti l'inidoneità rispetto ai requisiti previsti dagli artt. 36 e 37 del Regolamento Mercati;
 - ha esaminato la documentazione che regola le operazioni infragruppo di natura finanziaria, industriale e di supporto che possono ragionevolmente considerarsi conformi ai principi di una buona amministrazione, compatibili con lo statuto della Società e coerenti con lo spirito della normativa vigente;
 - ha riscontrato che non sono state effettuate operazioni atipiche e/o inusuali come definite dalla comunicazione Consob DEM/6064293 del 28 luglio 2006, sia infragruppo, sia con parti correlate o con terzi, trovando conferma di ciò nelle indicazioni del Consiglio di Amministrazione, della Società di Revisione e dell'Amministratore Incaricato del Sistema di Controllo Interno e Gestione dei Rischi ;
 - ha espletato i compiti attribuiti al Collegio Sindacale alla luce delle modifiche introdotte dall'art. 19, comma 1 del D.Lgs. 39/2010, con il quale sono state attribuite al Collegio

- medesimo la vigilanza, tra l'altro, sulla revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati e sull'indipendenza del revisore legale o della società di revisione legale dei conti, in particolare per quanto concerne la prestazione di servizi non di revisione alla Società sottoposta alla revisione legale;
- ha vigilato, ex art. 19, comma 1, del D.Lgs. 39/2010, sul processo di informativa finanziaria, sull'efficacia dei sistemi di controllo interno, di revisione interna e di gestione del rischio;
 - ha incontrato periodicamente la società di revisione:
 - a) per lo scambio di informazioni in merito alle verifiche svolte da quest'ultima ai sensi dell'articolo 16 del D.Lgs. 39/2010 e della Comunicazione CONSOB n. DAC/99023932 del 29 marzo 1999 sulla regolare tenuta della contabilità sociale nonché sulla corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili. Da tali incontri non sono emerse segnalazioni di criticità o anomalie;
 - b) per l'esame e la valutazione del processo di formazione, ivi inclusa la valutazione del corretto utilizzo dei principi contabili e dell'omogeneità degli stessi, del bilancio di Ansaldo STS spa e del bilancio consolidato ASTS al 31 dicembre 2013, della Relazione Finanziaria Semestrale del Gruppo ASTS al 30 giugno 2014, nonché degli esiti delle attività di revisione e valutazione dei suddetti documenti.
 - ha ricevuto, ai sensi dell'art. 19 comma 3 del D.Lgs 39/2010, la relazione della società di revisione legale dei conti, illustrativa delle questioni fondamentali emerse in sede di revisione legale e delle eventuali carenze significative rilevate nel sistema di controllo interno in relazione al processo di informativa finanziaria, nella quale non sono rilevate carenze significative
 - ha ricevuto, ai sensi di quanto disposto dall'art. 17, comma 9, lettera a) del D.Lgs. 39/2010, dalla società di revisione legale dei conti della Società, la conferma dell'indipendenza della medesima nonché la tempestiva comunicazione dei servizi non di

revisione legale forniti alla Società dalla società di revisione legale dei conti nonché da entità appartenenti alla rete della stessa;

- ha discusso, ai sensi di quanto disposto dall'art. 17, comma 9, lettera b) del D.Lgs. 39/2010, con la società di revisione legale dei conti i rischi relativi all'indipendenza della medesima nonché le misure adottate dalla società di revisione legale dei conti per limitare tali rischi.

A tale proposito Vi segnaliamo che, nel corso del 2014, non abbiamo avuto evidenza del conferimento di incarichi diversi dalla revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati alla società KPMG S.p.A. (o a entità/soggetti appartenenti alla sua rete), società cui è stato affidato l'incarico di revisione legale dall'Assemblea del 7 maggio 2012, con la sola eccezione degli incarichi di seguito indicati conferiti a KPMG S.p.A. che, peraltro, sono stati debitamente autorizzati dal Consiglio di Amministrazione della Società su parere favorevole del Collegio Sindacale (in conformità a quanto previsto dalla raccomandazione di cui alla Comunicazione CONSOB DAC/RM/97001574 del 20 febbraio 1997, e all'art. 19 comma 1 del D.Lgs n. 39 del 27 gennaio 2010):

- a) in data 20 febbraio 2014 è stato rilasciato parere favorevole in merito all'incarico per l'esecuzione di alcune attività integrative nell'ambito dell'incarico di revisione limitata del bilancio di sostenibilità 2013 del Gruppo Ansaldo STS (incarico approvato dal Consiglio di amministrazione in data 7 marzo 2014);
- b) in data 18 marzo 2014 è stato rilasciato il parere favorevole in merito all'incarico per la verifica della traduzione in lingua inglese del bilancio consolidato annuale e semestrale relativi all'esercizio 2013 e della prima e terza trimestrale dell'esercizio 2013 del Gruppo Ansaldo STS, nonché all'incarico per la revisione limitata del documento ASTS che presenta i costi sostenuti in territorio italiano relativi alla commessa "Taipei Urban Transit System" di Ansaldo STS S.p.a. nel periodo 1°

gennaio 2013 - 31 dicembre 2013 (incarichi approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 25 marzo 2014);

- c) in data 6 maggio 2014 è stato rilasciato il parere favorevole in merito all'incarico per la revisione limitata del documento che presenta taluni dati tratti dai Bilanci di Ansaldo STS S.p.A. al 31 dicembre 2009, 2010, 2011, 2012 e 2013 e taluni dati contenuti nel bando per la partecipazione alla gara "Mughalsarai – New Bhaupur", India nonché per la verifica sulla Scheda denominata "*Financial Information*" da presentare ad UNIFE nell'ambito del progetto di ricerca e sviluppo tecnologico finanziato dalla Comunità Europea denominato "*Sostegno al consolidamento del sistema ERTMS – 2009 – EU – 60126 – S nel campo delle reti transeuropee dei trasporti (TENT – T)*" (incarichi approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 6 maggio 2014);
- d) in data 8 luglio 2014 è stato rilasciato il parere favorevole in merito all'incarico per la revisione contabile del "Prospetto dei costi del personale addetto alla ricerca e sviluppo sostenuti nell'esercizio 2012 e riportati ai fini della deducibilità dalla base imponibile IRAP ai sensi dell'art. 11, comma 1 lett. a), n. 5), del D.Lgs. 446/97 e successive modifiche", all'incarico per la revisione contabile del "Prospetto dei costi del personale addetto alla ricerca e sviluppo sostenuti nell'esercizio 2013 e riportati ai fini della deducibilità dalla base imponibile IRAP ai sensi dell'art. 11, comma 1 lett. a), n. 5), del D.Lgs. 446/97 e successive modifiche" nonché all'incarico per la revisione limitata del prospetto di "*General Service Agreement*" per l'esercizio 2013 (incarichi approvati dal Consiglio di Amministrazione in data 28 luglio 2014).

Il Collegio Sindacale ha potuto verificare che tutti i predetti incarichi prevedono la prestazione di servizi diversi da quelli elencati agli articoli 10 e 17 del D.Lgs. 39/2010;

- in data 20 febbraio ha esaminato la proposta per lo svolgimento da parte di KPMG di alcune procedure di revisione aggiuntive sui sistemi informativi e sul sistema di controllo contabile ed amministrativo del Gruppo Ansaldo STS da implementarsi a partire dalla revisione del bilancio di esercizio e del bilancio consolidato del Gruppo Ansaldo STS al 31 dicembre 2014, resesi necessarie a seguito dell'adozione del nuovo modello organizzativo ed informatico (c.d. "*new controlling model*") del Gruppo Ansaldo STS comportante una nuova definizione delle modalità operative di Gruppo e dei contenuti dell'informativa finanziaria resa in bilancio. Si precisa che il Collegio, nel rilasciare il proprio parere favorevole su tale proposta, ha verificato che la modifica del corrispettivo dovuto per l'attività di revisione contabile per lo svolgimento di tali procedure di revisione aggiuntive rientrasse nell'ambito della proposta all'Assemblea degli azionisti del 7 maggio 2015 che prevedeva la possibilità dell'integrazione dei corrispettivi dovuti alla società di revisione in caso di circostanze eccezionali e/o imprevedibili che comportino un aggravio di tempi, cambiamenti significativi nella tempistica di svolgimento dell'incarico e/o un cambiamento nel livello professionale dei componenti del team di revisione assegnato all'incarico, di principi di revisione, nuovi orientamenti professionali, effettuazione di operazioni complesse o straordinarie da parte della società o delle società da questa partecipate. Tale incarico è stato poi approvato dal Consiglio di amministrazione in data 7 marzo 2014;
- redatto le schede riepilogative dell'attività di controllo svolta dal Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio 2013 secondo quanto previsto dalla Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001.

Si precisa inoltre che:

- a) i Sindaci hanno comunicato le eventuali cariche ricoperte – quali componenti del Consiglio di Amministrazione o del Collegio Sindacale – in società diverse da Ansaldo STS S.p.A.;

- b) il Collegio Sindacale è stato informato delle dimissioni rassegnate in data 31 luglio 2014 dal Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione dott. Luigi Calabria, con efficacia dal 1° ottobre 2014, ovvero dalla riunione del Consiglio di Amministrazione della Società che ha provveduto alla cooptazione del nuovo Consigliere in sua sostituzione;
- c) il Collegio, in data 1 ottobre 2014, ha approvato, ai sensi dell'art. 2386 cod. civ., la nomina da parte del Consiglio di Amministrazione dell'attuale Vice Presidente del Consiglio di Amministrazione, dott. Domenico Braccialarghe, nominato in sostituzione del dott. Luigi Calabria.;
- d) il Collegio ha rilasciato parere favorevole in merito alla determinazione del compenso dell'attuale Amministratore Delegato, deliberata dal Consiglio di Amministrazione del 16 dicembre 2014.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 cod. civ. né esposti di alcun genere da parte di terzi.

Nel corso dell'attività di vigilanza svolta non sono state rilevate omissioni né fatti censurabili né irregolarità di sorta.

Infine, nel 2015 il Collegio ha:

- effettuato un incontro con il Collegio Sindacale della controllante Finmeccanica S.p.A. al fine di verificare, tra l'altro, lo stato di attuazione da parte della Società delle direttive impartite dalla controllante. Il Collegio ha evidenziato che la Società è risultata in linea con le direttive ricevute. L'incontro ha consentito uno scambio di informazioni in merito, tra l'altro, al funzionamento dell'attività sociale, alle caratteristiche del sistema di controllo interno, all'organizzazione aziendale di Ansaldo STS, alla composizione e all'attività dell'Organismo di Vigilanza, dei Comitati, della funzione di *Internal audit* e alle modifiche dell'assetto organizzativo della Società intervenute nel corso dell'esercizio 2014;
- ricevuto dal Consiglio di Amministrazione il progetto di bilancio dell'esercizio 2014 e la relazione sulla gestione di Ansaldo STS S.p.A. nonché il bilancio consolidato 2014 del Gruppo Ansaldo STS nei termini concordati;

- ricevuto, ai sensi di quanto disposto dall'art. 17, comma 9, lettera a) del D.Lgs. 39/2010, dalla società di revisione legale dei conti della Società, la conferma dell'indipendenza della medesima nonché la tempestiva comunicazione dei servizi non di revisione legale forniti alla Società dalla società di revisione legale dei conti nonché da entità appartenenti alla rete della stessa per l'esercizio 2014;
- ricevuto le Relazioni sul Bilancio Civilistico e su quello Consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2014, emesse dalla società di revisione ai sensi degli artt. 14 e 16 del Decreto Legislativo n. 39 del 27 gennaio 2010, nelle quali viene espresso un giudizio senza rilievi sul bilancio individuale d'impresa e sul bilancio consolidato di gruppo;
- accertato che gli Amministratori, in ottemperanza a quanto disposto dalla CONSOB, hanno evidenziato nella relazione sulla gestione le operazioni intervenute con società del Gruppo e con parti correlate, verificando (anche nel corso dell'esercizio 2014), con l'ausilio del responsabile della funzione *Internal Audit* della Società, il rispetto delle procedure atte a garantire che le stesse fossero concluse secondo condizioni congrue e rispondenti all'interesse della Società.

Tutto ciò premesso, per quanto di nostra competenza, abbiamo:

- verificato il rispetto delle norme di legge e dello statuto e dei principi a cui deve essere informata una corretta amministrazione;
- verificato l'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nel loro concreto funzionamento;
- verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del Bilancio Civilistico della Società e del Bilancio Consolidato di Gruppo e delle relazioni sulla gestione riguardanti l'esercizio 2014, anche tramite verifiche dirette ed informazioni assunte dalla società di revisione;
- verificato che, in conformità al regolamento (CE) n. 1606/2002 e del D.Lgs. n. 38/2005, il bilancio di Ansaldo STS SpA e il bilancio consolidato del Gruppo Ansaldo STS al 31

dicembre 2014 sono redatti in conformità ai principi contabili internazionali IAS/IFRS omologati dalla Commissione Europea, integrati dalle relative interpretazioni emesse dall'International Accounting Standard Board (IASB);

- vigilato sulla conformità della Procedura per le Operazioni con Parti Correlate, predisposta dalla Società ai sensi del Regolamento Consob 17221 del 12 marzo 2010, ai principi contenuti nel Regolamento stesso nonché sull'effettiva osservanza della Procedura medesima da parte della Società.;
- verificato l'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla Società alle società controllate.

In considerazione di quanto sopraesposto, Vi invitiamo ad approvare il bilancio al 31 dicembre 2014 presentato dal Consiglio di Amministrazione unitamente alla relazione sulla gestione nonché la proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Genova, 20 marzo 2015

IL COLLEGIO SINDACALE

(Dott. Giacinto Sarubbi)

(Dott. Renato Righetti)

(Dott.ssa Maria Enrica Spinardi)