

NOEMALIFE s.p.a.

Via Gobetti 52, 40129 Bologna (Italy)
CAP.SOC. € 3.974.500,40
P.IVA 04310690377
C.F./R.I. BO 01347430397
R.E.A. BO 368782

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI CONVOCATA PER L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2014 (art. 153 D.Lgs. n. 58/1998)

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge secondo i Principi di comportamento del Collegio Sindacale nelle società con azioni quotate nei mercati regolamentati redatti a cura del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili ed in conformità alle raccomandazioni contenute nella Comunicazione n. DEM/1025564 del 6 aprile 2001, modificata ed integrata con comunicazione n. DEM/3021582 del 4 aprile 2003 e comunicazione n. DEM/6031329 del 7 aprile 2006.

Ciò premesso, riferiamo quanto segue:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ex art. 149 del D.Lgs. n. 58/1998;
- abbiamo partecipato alle riunioni dell'Assemblea dei soci, alle riunioni del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'esercizio ed abbiamo ottenuto dagli Amministratori periodiche informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società, assicurandoci che le delibere assunte e poste in essere non fossero manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assembleari e lo Statuto o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo esercitato la vigilanza sull'attività della società. La vigilanza in parola è stata svolta, oltre che tramite la partecipazione ai consigli di amministrazione, mediante l'effettuazione di verifiche periodiche nel corso delle quali sono stati convocati i consiglieri delegati, il dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e i dirigenti delle funzioni interessate, nonché attraverso scambio di dati ed informazioni con la società di revisione PricewaterhouseCoopers s.p.a.;
- abbiamo vigilato sull'adeguatezza dei sistemi di controllo interno ed amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, anche tramite l'analisi del lavoro svolto dalla società di revisione e dall'organismo di vigilanza ex D.Lgs. n. 231/2001;
- in qualità di comitato per il controllo interno e la revisione contabile, ai sensi dell'art. 19, comma 1 del D.Lgs. n. 39/2010, abbiamo vigilato sul processo di informativa finanziaria, sull'efficacia dei sistemi di controllo interno, sulla revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati e sull'indipendenza della società di revisione legale;

- abbiamo ricevuto dalla società di revisione legale, in conformità all'art. 19, comma 3 del D.Lgs. n. 39/2010, la relazione sulle questioni fondamentali emerse in sede di revisione legale e in particolare, sulle eventuali carenze significative rilevate nel sistema di controllo interno;

- abbiamo ricevuto dalla società di revisione legale, in conformità all'art. 17, comma 9, lett. a) del D.Lgs. n. 39/2010, la conferma annuale della propria indipendenza;

- atteso che l'incarico di revisione legale dei conti scadrà con l'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, abbiamo redatto la proposta motivata sul conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 13, comma 1 del D.Lgs. n. 39/2010;

- abbiamo vigilato sulla conformità delle procedure adottate in materia di operazioni con parti correlate ai principi del Regolamento Consob n. 17221 del 12 marzo 2010 e successivamente modificato con delibera n. 17389 del 23 giugno 2010;

- abbiamo verificato la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal Consiglio di Amministrazione per valutare l'indipendenza dei propri membri, mentre, per quanto riguarda l'organo di controllo, abbiamo verificato il permanere della propria indipendenza;

- per quanto di nostra competenza, abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio, del bilancio consolidato e della relazione sulla gestione unica, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla società di revisione.

Nel rispetto della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, così come modificata ed integrata con comunicazione n. DEM/6031329 del 7 aprile 2006, riferiamo le seguenti informazioni:

1. Le operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società sono state compiute in conformità alla legge e all'atto costitutivo. Sulla base delle informazioni acquisite riteniamo che tali operazioni non siano manifestamente imprudenti, azzardate o comunque tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

2. Non abbiamo riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali con società del Gruppo, con terzi o con parti correlate suscettibili di incidere in maniera significativa sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società.

3. Relativamente alle operazioni di natura ordinaria infragruppo, con società collegate e con parti correlate, la relazione sulla gestione unica ne descrive adeguatamente le caratteristiche e gli effetti economici; tali operazioni possono ritenersi congrue e rispondenti all'interesse della società.

4. La relazione rilasciata dalla società di revisione PricewaterhouseCoopers s.p.a. emessa in data odierna, non contiene rilievi, né richiami di informativa. La società di revisione PricewaterhouseCoopers s.p.a. ha giudicato la relazione unica sulla gestione e le informazioni di cui al comma 1, lettere c), d), f), l) e m) e al comma 2, lettera b) dell'art. 123-bis del D.Lgs. n. 58/1998 presentate nella relazione sul governo societario e gli assetti proprietari coerenti con il bilancio d'esercizio della società al 31 dicembre 2014.

5. Nel corso dell'esercizio 2014 non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ex art. 2408 c.c.;

6. Nel corso dell'esercizio 2014 non sono pervenuti al Collegio Sindacale esposti da parte di terzi.

7. Nel corso dell'esercizio 2014 la società, oltre agli incarichi relativi alla revisione contabile del bilancio d'esercizio, del bilancio consolidato e della relazione semestrale e alle verifiche sulla regolare tenuta della contabilità sociale, non ha conferito alla società di revisione PricewaterhouseCoopers s.p.a. ulteriori incarichi.

8. Nel corso dell'esercizio 2014 le società facenti parte del gruppo NoemaLife non hanno conferito alla società di revisione PricewaterhouseCoopers s.p.a. incarichi diversi rispetto alla revisione contabile del bilancio d'esercizio e della relazione semestrale e alle verifiche sulla regolare tenuta della contabilità sociale.

9. Nel corso dell'esercizio 2014 le società Medasys SA (Francia) facente parte del gruppo NoemaLife, ha conferito alla società di revisione PricewaterhouseCoopers Audit (Francia) l'incarico relativo alla revisione contabile.

10. Nel corso dell'esercizio 2014 il Collegio Sindacale ha rilasciato i pareri richiesti ai sensi di legge.

11. Nel corso dell'esercizio 2014 si sono tenute n. 8 riunioni del Consiglio di Amministrazione. Il Collegio Sindacale si è riunito 6 volte. Il Collegio Sindacale ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione ed a tutte le Assemblee dei soci.

12. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali e dal Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e incontri con i rappresentanti della società di revisione, anche ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni rilevanti, dai quali non sono emersi aspetti degni di nota. In base all'attività di vigilanza effettuata, i principi di corretta amministrazione appaiono essere stati costantemente osservati.

13. Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul relativo funzionamento, concludendo che la struttura organizzativa è adeguata alle dimensioni della società.

14. Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno istituito dalla società, che risulta adeguato alle dimensioni e alle caratteristiche dell'attività svolta. Nell'ambito delle procedure di controllo interno la società ha adottato il "Modello di organizzazione, gestione e controllo" ai sensi del D.Lgs. n. 231/2001 e nominato da ultimo un Organismo di Vigilanza monocratico incaricato della vigilanza sul funzionamento, sull'efficacia, sull'osservanza e sull'aggiornamento del Modello stesso. L'Organismo di Vigilanza ha relazionato sulle attività svolte nel corso dell'esercizio 2014 senza segnalare criticità significative, fatti o situazioni che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

15. Il sistema amministrativo contabile, per quanto da noi constatato ed accertato anche nei precedenti esercizi, può considerarsi affidabile ed idoneo a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

16. Non abbiamo osservazioni da formulare in merito ai flussi di notizie alle società controllate volti ad assicurare il tempestivo adempimento degli obblighi di comunicazione previsti dalla legge.

17. Nel corso delle riunioni tenutesi con la società di revisione, ai sensi dell'art. 150, comma 3 del D.Lgs. n. 58/1998, non sono emersi aspetti rilevanti da segnalare.

18. Abbiamo vigilato sulle modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dal "Codice di Autodisciplina" approvato nel marzo 2006 dal "Comitato per la *Corporate Governance*" e promosso da Borsa Italiana S.p.A. al quale la Società aderisce dal marzo del 2007.

19. Attestiamo che, in relazione all'attività di vigilanza da noi svolta nell'esercizio 2014, non abbiamo rilevato omissioni, fatti censurabili o irregolarità degni di menzione agli azionisti.

20. Esprimiamo, infine, per quanto di nostra competenza, l'assenso all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, unitamente alla relazione sulla gestione unica, come presentati dal Consiglio di Amministrazione e non abbiamo obiezioni da formulare in merito alle proposte di deliberazione presentate dal Consiglio di Amministrazione sulla copertura della perdita, né abbiamo proposte ai sensi dell'art. 153, comma 2 del D.Lgs. n. 58/1998.

Bologna, 8 aprile 2015

Il Collegio Sindacale

dot. Gianfilippo Cattelan

dot.ssa Marina Torelli

dot. Alberto Verni