

# **Scheda riepilogativa dell'attività di controllo**

Guida all'adempimento degli obblighi previsti dalla Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001 e successive modifiche e integrazioni.

## Sommario

1	Introduzione .....	3
1.1	Modalità di ricezione del programma .....	3
1.2	Modalità e termini di invio del file .....	3
2	Requisiti di Sistema .....	4
2.1	Requisiti Hardware .....	4
2.2	Requisiti Software.....	4
2.3	Configurazione.....	4
3	Installazione .....	5
4	Avvio del programma .....	9
5	Barra dei comandi .....	10
5.1	Stampa.....	10
5.2	Salva temporaneamente .....	10
5.3	Leggi .....	10
5.4	Genera .....	10
5.5	Esci.....	10
6	Gestione delle Note .....	11
7	Modello Tradizionale.....	12
7.1	Avvio della compilazione .....	12
7.2	Riquadro Dati Generali .....	12
7.3	Riquadro I – Attività di controllo.....	14
7.4	Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina .....	21
7.5	Riquadro III – Relazione per l’assemblea.....	22
8	Modello Monistico.....	24
8.1	Avvio della compilazione .....	24
8.2	Riquadro Dati Generali .....	24
8.3	Riquadro I – Attività di controllo.....	27
8.4	Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina .....	33
8.5	Riquadro III – Relazione per l’assemblea.....	33
9	Modello Dualistico.....	36
9.1	Avvio della compilazione .....	36
9.2	Riquadro Dati Generali .....	36
9.3	Riquadro I – Attività di controllo.....	38
9.4	Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina .....	46
9.5	Riquadro III – Relazione per l’assemblea.....	46

# 1 Introduzione

Il presente documento ha lo scopo di illustrare le modalità tecniche di produzione e di invio alla Consob, nonché le modalità di compilazione, da parte dell'organo interno di controllo nelle società quotate della scheda riepilogativa delle verifiche svolte, degli adempimenti derivanti dall'eventuale adesione al codice di autodisciplina (ove applicabile) e, infine, delle informazioni riportate nella relazione per l'assemblea.

Tale scheda (denominata “scheda dell'attività di controllo”) è costituita da un file che viene prodotto utilizzando il programma di data-entry realizzato dalla Consob.

Il presente documento si riferisce alla versione 2.0 del programma di data-entry realizzato dalla Consob. Tale versione consente, in particolare, la gestione della suddetta scheda nei tre differenti modelli di amministrazione e controllo: tradizionale, monistico e dualistico.

## 1.1 Modalità di ricezione del programma

Il programma di data-entry per la generazione della scheda riepilogativa è scaricabile nella sezione Regolamentazione / Normativa, massime e orientamenti Consob / Organi sociali (Orientamenti Consob) / Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001 del sito internet [www.consob.it](http://www.consob.it).

I soggetti che si trovassero nell'impossibilità di utilizzare internet, possono richiedere informazioni contattando la Consob:

Via G.B. Martini 3, 00198 Roma, tel. 06-84771.

Per ogni eventuale problema o richiesta di chiarimenti di natura tecnica è possibile contattare la Consob al tel. 06/8477618.

## 1.2 Modalità e termini di invio del file

Il file contenente la scheda riepilogativa viene inviato su supporto informatico (dischetto da 3.5" oppure CD-ROM) unitamente alla scheda riepilogativa cartacea a: Consob V. G.B. Martini, 3 - 00198 ROMA, il giorno successivo alla data di assemblea di approvazione del bilancio dell'emittente, o comunque dell'assemblea convocata annualmente nel modello dualistico. Sull'etichetta del dischetto o sul CD-ROM vanno riportati il nome dell'emittente al quale la “scheda” si riferisce e la data di chiusura del bilancio.

## 2 Requisiti di Sistema

### 2.1 Requisiti Hardware

I requisiti minimi hardware per poter utilizzare il programma di data-entry sono i seguenti:

- **RAM 32Mb**
- **Hard Disk 50Mb**
- **Pentium 1**

### 2.2 Requisiti Software

I requisiti software per poter installare ed utilizzare il programma di data-entry sono dati dalla presenza di uno dei seguenti Sistemi Operativi:

- **O.S. Windows 95/98/2000/NT/XP**

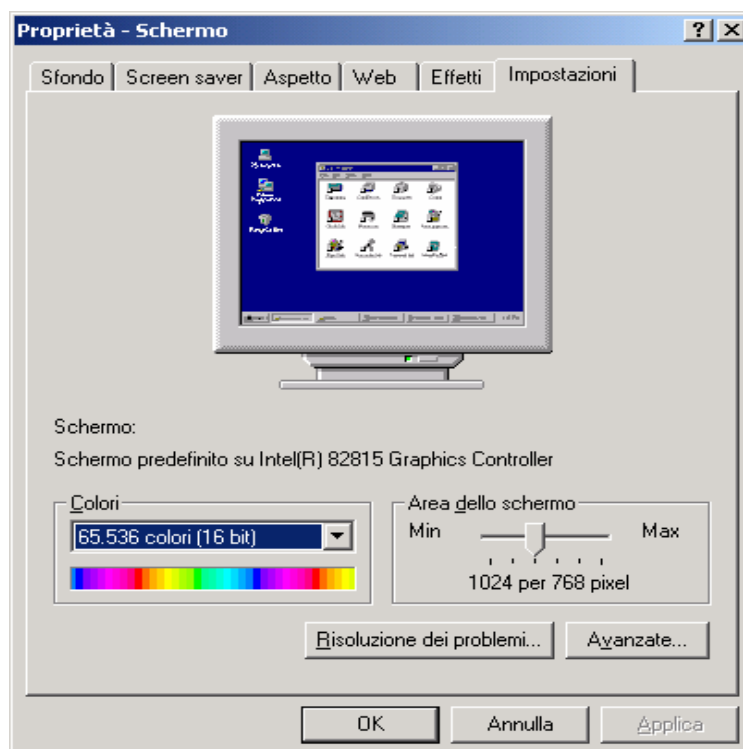
### 2.3 Configurazione

Al fine di poter visualizzare ed utilizzare al meglio i diversi riquadri che compongono il programma di data-entry, è consigliato impostare l'area visiva dello schermo ad un formato di risoluzione non inferiore 1024 x 768.

Tale configurazione si ottiene seguendo il percorso

*Start → Impostazioni → Pannello di Controllo → Schermo*

e, da questa finestra, selezionando la cartella *Impostazioni*. All'interno di tale cartella è fornita la possibilità di regolare la risoluzione dell'area visiva dello schermo.

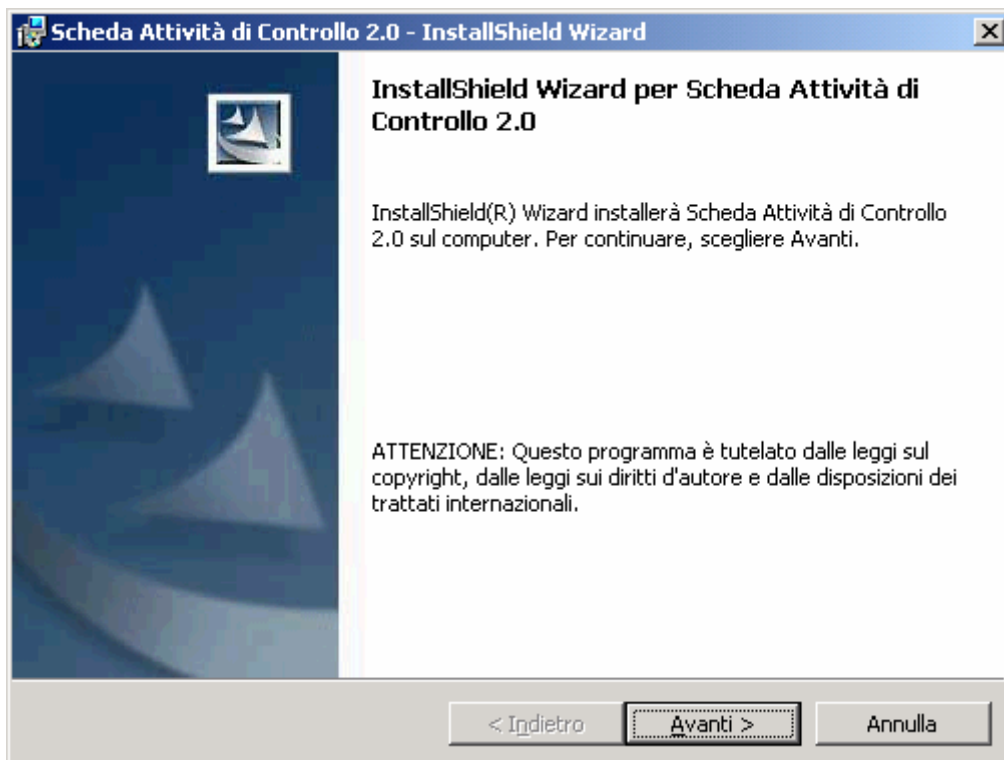


### 3 Installazione

Dopo aver lanciato il file *setup.exe*, che visualizza il wizard di InstallShield, le operazioni da compiere per installare il programma sono le seguenti:

#### Passo 1

- Scegliere *Avanti* per continuare oppure *Annulla* per uscire dall'installazione.
- Premere *Avanti* per proseguire, *Annulla* per uscire dal setup senza aver installato il programma.



## Passo 2

- Confermare l'installazione dell'applicazione con l'opzione Chiunque utilizzi questo computer (tutti gli utenti) e, in maniera del tutto facoltativa, inserire il proprio nome utente e società di appartenenza.
- Premere *Avanti* per proseguire, *Annulla* per uscire dal setup senza aver installato il programma, *Indietro* per verificare e/o modificare le scelte precedenti.

**Scheda Attività di Controllo 2.0 - InstallShield Wizard**

**Informazioni sul cliente**  
Immettere i propri dati.

Nome utente:  
Utente Consob

Società:  
Consob

Installa questa applicazione per:

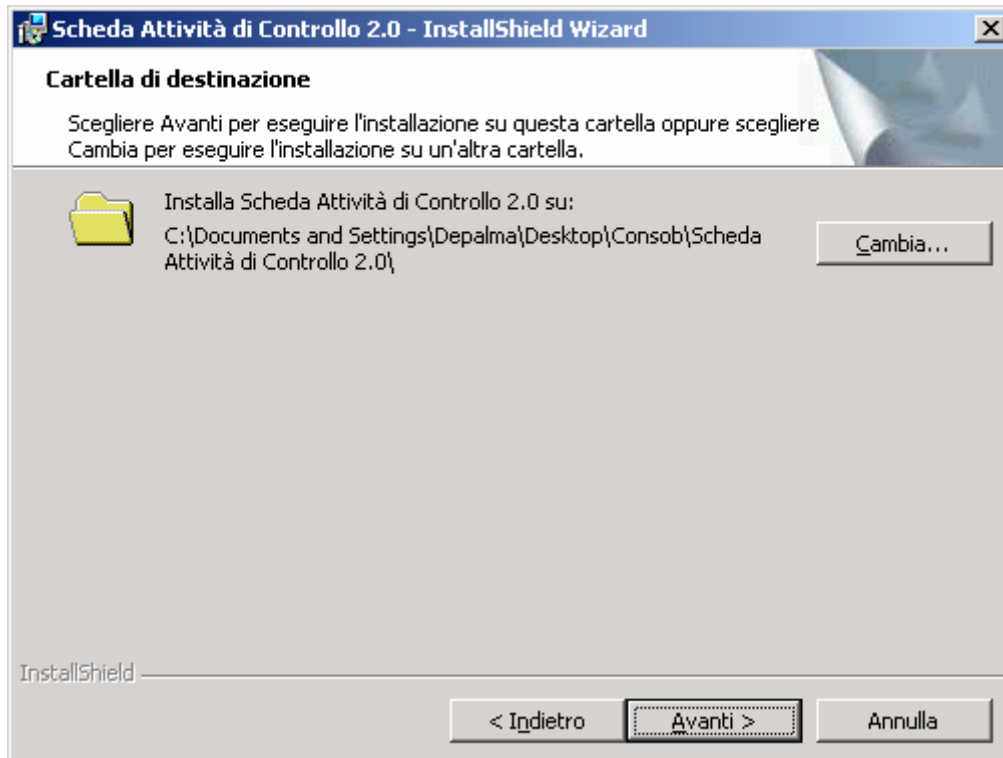
Chiunque utilizzi questo computer (tutti gli utenti)  
 Solo per me (Vitrociset Spa)

InstallShield

< Indietro   Avanti >   Annulla

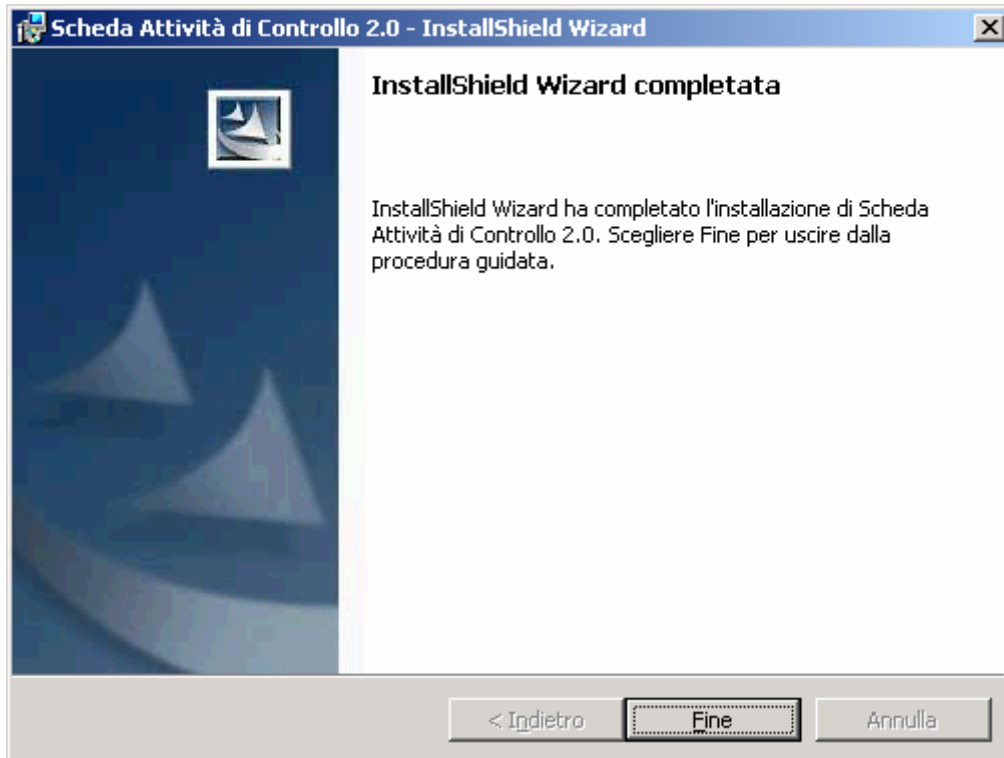
### Passo 3

- Confermare la directory di installazione prevista dal setup (scelta consigliata), oppure scegliere *Cambia...* per modificare il percorso di installazione.
- Premere *Avanti* per proseguire, *Annulla* per uscire dal setup senza aver installato il programma, *Indietro* per verificare e/o modificare le scelte precedenti.



#### Passo 4

- Scegliere *Fine* per terminare l'installazione.



Terminata quest'ultima operazione, sul Desktop verrà creata la cartella *Consob* contenente il collegamento al file eseguibile.

A questo punto, il programma è correttamente installato e potrà essere utilizzato da ogni utente che si connette al computer lanciando il collegamento di cui sopra.

#### ATTENZIONE:

- Nel caso in cui il computer sia provvisto di sistema operativo Windows 95/98/98SE, il passo 2, ovvero la conferma dell'installazione del programma in modalità multiutente, non verrà richiesta in quanto i sistemi operativi sopra menzionati, non prevedono la gestione di più utenti sulla stessa macchina.
- Nel caso in cui l'utente generico non sia in possesso delle necessarie autorizzazioni per l'installazione del programma, contattare l'amministratore di sistema per eseguire la procedura di installazione del programma come utente amministratore della macchina (Administrator).



## 4 Avvio del programma

Il programma di data-entry può essere avviato selezionando l'icona denominata *Scheda Attività di Controllo 2.0* presente sul Desktop oppure selezionando direttamente il file eseguibile contenuto all'interno della cartella *Consob\Scheda Attività di Controllo 2.0* presente sul Desktop.

La prima maschera che viene presentata a video è quella relativa alla scelta del modello di amministrazione e controllo adottato. Tale maschera ha il seguente formato:



Dopo avere scelto il tipo di modello adottato, il programma consente la gestione del data-entry attraverso la navigazione all'interno delle maschere specifiche del modello stesso.

I comandi disponibili e la loro gestione sono identici per qualsiasi modello organizzativo adottato.

## 5 Barra dei comandi

Come si può notare nei riquadri illustrati, in fondo ad ognuno è presente una barra comandi con cinque bottoni:



### 5.1 Stampa

Il comando *Stampa* può essere dato in qualunque momento. La stampa riporta le informazioni inserite fino a quel momento.

### 5.2 Salva temporaneamente

Il comando *Salva temporaneamente* permette il salvataggio della scheda in un file .xml, il cui nome e percorso possono essere decisi dall'utente. Sui contenuti di questo file temporaneo, il programma non effettua alcun controllo.

Durante l'inserimento dei dati si possono effettuare più salvataggi temporanei con la possibilità di sovrascrivere file già esistenti.

### 5.3 Leggi

Il comando *Leggi* permette la lettura di una scheda da file .xml salvato in precedenza. Dopo la lettura del file .xml è possibile effettuare operazioni di data-entry, aggiungendo e/o modificando dati contenuti nel file appena letto. Ovviamente, sono poi consentite le operazioni di salvataggio, sia temporaneo (*Salva temp.*) e sia definitivo (*Genera*).

Con il comando *Leggi* vengono visualizzate con il colore rosso tutte le etichette (ad esempio *Nota I.e*) relative alle singole note che sono state effettivamente compilate. Con un click del mouse nell'area etichetta della nota viene aperta la finestra contenente il testo della nota selezionata.

Qualora il file .xml da leggere sia stato prodotto da una delle versioni precedenti del programma di data-entry, l'operazione di lettura viene comunque consentita ed i dati vengono presentati a video nel formato delle precedenti versioni del programma. In questo caso, però, l'unica operazione consentita è quella di *Stampa*.

### 5.4 Genera

Il comando *Genera* permette il salvataggio definitivo della scheda in un file .xml. Il nome ed il percorso del file possono essere decisi dall'utente.

Il salvataggio del file attraverso questo comando è consentito solo nel caso in cui siano stati compilati tutti i campi e, se richieste, le note.

### 5.5 Esci

Il comando *Esci* permette di terminare il programma.

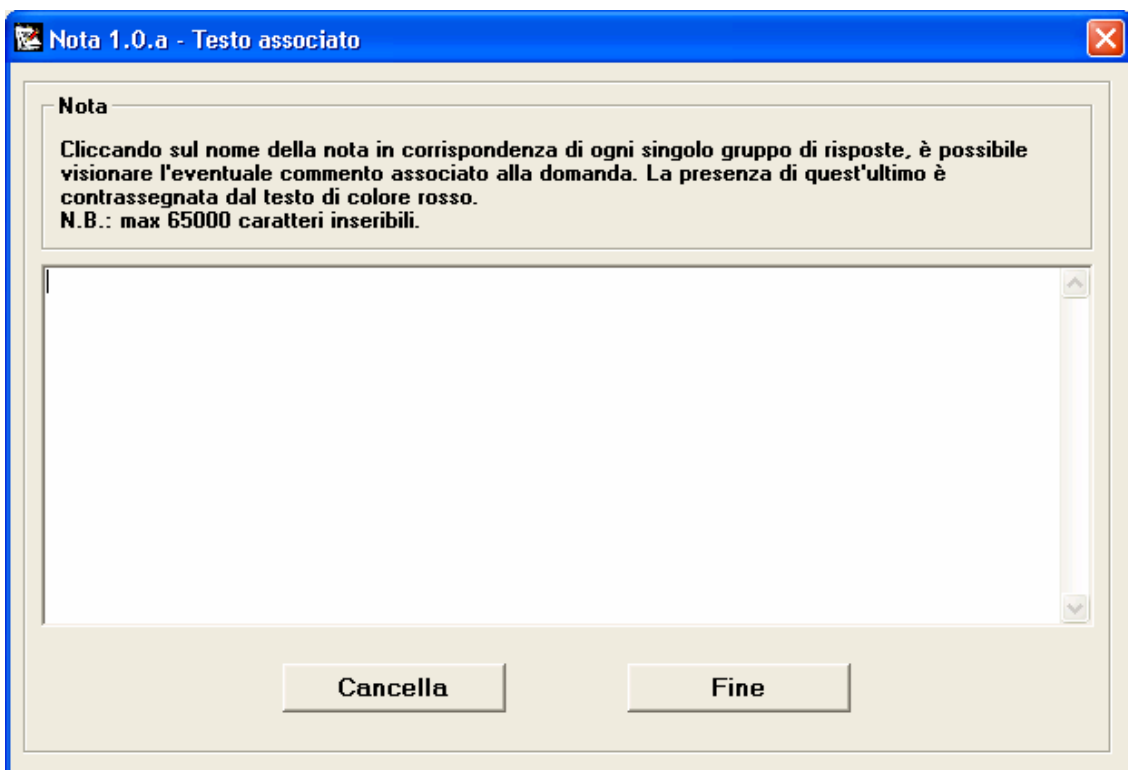
## 6 Gestione delle Note

Le schede, a seconda del modello adottato, si compongono di cinque o sei interfacce video (“Riquadri”), contenenti alcune domande che riproducono il contenuto della Comunicazione Consob n.1025564 del 6 aprile 2001.

In corrispondenza di alcuni campi, in funzione della risposta data, si aprono delle note che andranno necessariamente compilate.

L'identificativo della nota posto a fianco di un gruppo di risposta consente di inserire, modificare e cancellare un eventuale commento esplicativo associato alla risposta selezionata.

La finestra di immissione e modifica di una nota è la seguente:



Nel titolo è indicato il numero della nota ed il numero massimo dei caratteri inseribili è 65000.

**Con il bottone *Cancella* viene cancellata la nota e con il bottone *Fine* viene salvata.**

## 7 Modello Tradizionale

### 7.1 Avvio della compilazione

Dopo avere avviato il programma di data-entry (vedi Cap. 3) ed avere scelto il *Modello Tradizionale* dall'apposita maschera di selezione, la seguente schermata viene visualizzata:

### 7.2 Riquadro Dati Generali

Nel Riquadro Dati Generali sono contenuti i dati generali relativi alla società quotata, ai membri del collegio sindacale e al bilancio in esame.

**È obbligatorio indicare tutti i dati richiesti, tranne quelli relativi all'indirizzo e alla e-mail del referente.**

Nella prima sezione del riquadro I, dopo aver indicato denominazione, codice fiscale e data di chiusura del bilancio della società, andrà individuato un “**Referente**”, termine con il quale si intende un sindaco al quale far riferimento per i contatti con la Consob.

Inoltre, nella medesima sezione, andranno fornite informazioni sui requisiti di professionalità dei sindaci (con riferimento all'art.1, c.3 del decreto del Ministero della Giustizia n.162 del 30 marzo 2000) e sul numero delle assemblee e delle riunioni degli organi societari svoltesi nel corso dell'anno.

Si illustrano, in particolare, le modalità di inserimento dei dati relativi a questi ultimi aspetti:

- *Requisiti di professionalità dei sindaci*
  - *Materie e settori strettamente attinenti quello dell'impresa:* è prevista la compilazione della nota allegata
    - **Nota allegata:** 1.0.a
    - **Contenuto:** materie nelle quali il sindaco deve aver svolto attività professionale o d'insegnamento universitario e settori di attività nei quali devono operare gli enti pubblici o le pubbliche amministrazioni presso cui il sindaco ha ricoperto funzioni dirigenziali.
  - *Eventuali condizioni aggiuntive per la sussistenza dei requisiti di professionalità dei sindaci*
    - **Risposte possibili:** Si/No
    - **Risposta che prevede la nota:** Si
    - **Nota allegata:** 1.0.b
    - **Contenuto:** condizioni aggiuntive previste dallo statuto per la sussistenza dei requisiti di professionalità dei sindaci.
- *Numero di assemblee e riunioni nell'anno:* andrà indicato, distintamente per ciascun organo societario, il numero delle adunanze svoltesi nel corso dell'esercizio sociale. In assenza di riunioni svolte, andrà indicato il valore 0.

Per quanto riguarda le riunioni del comitato esecutivo, nel caso in cui questo non fosse stato nominato, occorrerà compilare il campo N/A.

Nella seconda sezione del riquadro I, andranno indicate alcune informazioni, sia anagrafiche che professionali, sui singoli membri del collegio sindacale.

Nel riquadro sono visualizzate tre righe, corrispondenti al numero minimo di componenti del collegio sindacale. E' obbligatorio inserire i dati relativi a tutti i componenti del collegio sindacale, per cui è evidente che nel caso in cui questi siano in numero superiore a tre, sarà necessario visualizzare le ulteriori righe da compilare utilizzando il bottone Aggiungi Membro.

- Per ciascun sindaco andranno inseriti il codice fiscale, se sia espressione o meno delle minoranze, il numero di incarichi ricoperti in altre società (distinguendo tra società del gruppo, quotate ed altre), il numero di presenze alle adunanze dei diversi organi societari svoltesi nel corso dell'esercizio sociale e il requisito di professionalità di cui è in possesso.

In particolare:

- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società del gruppo*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal sindaco in società del gruppo, quotate o meno, al quale appartiene l'emittente, escluso l'emittente stesso;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società quotate*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal sindaco in società quotate, inclusi l'emittente e le altre società quotate del gruppo;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in altre società*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal sindaco in società non quotate, siano esse del gruppo o meno;
- nelle colonne "*Numero Presenze ...*" andrà indicato il numero delle presenze nelle adunanze degli organi societari per ogni membro del collegio sindacale.

Al riguardo si forniscono le seguenti precisazioni:

- andranno inseriti nell'elenco dei “*membri effettivi del collegio sindacale*” i sindaci che abbiano svolto le attività di verifica nel corso dell'esercizio sociale e che, all'esito delle verifiche svolte, abbiano sottoscritto la relazione per l'assemblea;
- il “numero degli incarichi ricoperti” dal sindaco è quello degli incarichi ricoperti alla data di chiusura dell'esercizio sociale;
- il “numero degli incarichi” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non ricoprendo il sindaco incarichi in società diverse dall'emittente;
- il “numero presenze” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non avendo il membro del collegio sindacale partecipato alle adunanze degli organi societari;
- il “*Numero presenze alle riunioni del comitato esecutivo*” andrà sempre indicato, anche qualora il comitato esecutivo non sia stato nominato (valore da indicare 0).

Infine, nella terza sezione del riquadro I andranno indicati il numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto e la data inizio incarico, sui cui si forniscono le seguenti indicazioni:

- *Numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto*: è il numero massimo di incarichi che il singolo sindaco può ricoprire in società quotate; il valore ivi indicato di norma sarà maggiore o uguale ad ogni singolo valore contenuto nella colonna “numero di incarichi ricoperti in società quotate”. In assenza di previsione statutaria sul numero massimo di incarichi, andrà indicato il valore 0.
  - **Risposta che prevede la nota**: il numero 0 oppure un numero inferiore ai singoli numeri indicati nella colonna “numero incarichi ricoperti in società quotate”.
  - **Nota allegata**: 1.0.c
  - **Contenuto**: se si è indicato 0, andrà chiarito se tale risposta stia a significare che lo statuto prevede che il sindaco non possa ricoprire incarichi in altre società o che lo statuto non contiene alcuna previsione al riguardo. In quest'ultimo caso dovranno essere esplicitate le motivazioni di tale assenza (posto che l'art. 148, c. 1, lett. d del TUF prevede che l'atto costitutivo stabilisca limiti al cumulo degli incarichi); invece, se si è indicato un numero inferiore a quello degli incarichi ricoperti dai singoli sindaci in società quotate, dovranno essere esplicitate le motivazioni per cui uno più sindaci ricoprono un numero di incarichi superiore a quello stabilito nello statuto.
- *Data inizio incarico*: è la data in cui si è tenuta l'assemblea che ha nominato il collegio.

### **7.3 Riquadro I – Attività di controllo**

Nelle due pagine (1/2 e 2/2) del Riquadro I sulle Attività di Controllo sono riportate alcune domande che si riferiscono appunto all'attività di controllo svolta dai sindaci nel corso dell'esercizio.

Ad alcune domande sono associate delle note nelle quali verranno riportate alcune informazioni di dettaglio.

Per accedere alle diverse pagine che costituiscono il Riquadro è necessario selezionare le medesime tramite la linguetta di selezione in alto.

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO TRADIZIONALE

Dati Generali | **Riquadro I [1/2]** | Riquadro I [2/2] | Riquadro II | Riquadro III [1/2] | Riquadro III [2/2]

**Riquadro I [1/2] - ATTIVITA' DI CONTROLLO**

Sono stati rispettati la legge e l'atto costitutivo?  Si  No Nota 0.a

La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con:

    società infragruppo  Si  No Nota 1.a

    parti correlate  Si  No Nota 1.b

    terzi  Si  No Nota 1.c

Sono state effettuate altre operazioni rilevanti sotto il profilo economico, finanziario e patrimoniale?  Si  No Nota 1.d

Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente

    Sono di natura commerciale?  Si  No

    Sono di natura finanziaria?  Si  No

Il collegio sindacale ha valutato positivamente la rispondenza all'interesse sociale per tutte le operazioni esaminate?  Si  No  N/A Nota 1.e

L'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob risulta:

    In particolare gli amministratori hanno esplicitato l'interesse della società al compimento delle operazioni?  Adeguata  Inadeguata Nota 2.a

Sono stati esaminati i rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni dei revisori ai bilanci d'esercizio e consolidato?  Si  No  N/A

E' stata valutata la proposta di distribuzione dei dividendi?  Si  No  N/A

Sono state ricevute denunce ex art. 2408 c.c.?  Si  No Nota 3.a

Sono state intraprese iniziative in merito alle denunce ricevute?  Si  No  N/A Nota 3.b

Sono stati ricevuti esposti?  Si  No Nota 4.a

Sono state intraprese iniziative in merito agli esposti ricevuti?  Si  No  N/A Nota 4.b

Stampa | Salva temp. | Leggi | Genera | Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Di seguito viene riportato il dettaglio delle domande, le risposte possibili, le eventuali risposte che richiedono la compilazione di una nota, il numero e relativo contenuto:

- *Sono stati rispettati la legge e l'atto costitutivo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 0.a
  - **Contenuto:** andranno descritte le violazioni commesse e le relative motivazioni.
  
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con società infragruppo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.a
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del collegio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
  
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con parti correlate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.b
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di

accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del collegio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.

- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con terzi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.c
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del collegio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
  
- *Sono state effettuate altre operazioni rilevanti sotto il profilo economico, finanziario e patrimoniale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.d
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del collegio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
  
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura commerciale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura finanziaria?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Il collegio sindacale ha valutato positivamente la rispondenza all'interesse sociale per tutte le operazioni esaminate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 1.e
  - **Contenuto:** Nel caso in cui il collegio individui operazioni che non rispondono all'interesse sociale, ne indicherà i motivi formulando le proprie osservazioni. Se già specificato nelle note precedenti, è possibile farvi rinvio. Il campo NA (Non applicabile) viene compilato nell'ipotesi in cui non siano state poste in essere le operazioni indicate nei campi precedenti.
  
- *L'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob risulta:*
  - **Risposte possibili:** Adeguata/Inadeguata
  - **Risposta che prevede la nota:** Inadeguata
  - **Nota allegata:** 2.a



- **Contenuto:** Nel caso in cui l'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione sia ritenuta inadeguata rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob andranno indicate le motivazioni.
- *In particolare gli amministratori hanno esplicitato l'interesse della società al compimento delle operazioni?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono stati esaminati i rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni dei revisori ai bilanci d'esercizio e consolidato?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *E' stata valutata la proposta di distribuzione dei dividendi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono state ricevute denunce ex art. 2408 c.c.?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito alle denunce ricevute?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.
- *Sono stati ricevuti esposti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito agli esposti ricevuti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO TRADIZIONALE	
Dati Generali	Riquadro I [1/2]
<b>Riquadro I [2/2] - ATTIVITA' DI CONTROLLO</b>	
Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 5.a
Più in generale, a seguito del coinvolgimento del collegio sindacale nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 6.a
Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 7.a
E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.a
Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell' art. 114 c. 2 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.b
Il collegio sindacale ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151, comma 2 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del collegio?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del collegio?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.c
E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.d
E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.e
Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 8.f
E' stato necessario presentare all'assemblea le proposte così come previsto dall'art. 153, c.2, del D.Lgs. 58/98?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Il collegio sindacale si è avvalso dei poteri di convocazione dell'assemblea, del CdA o del Comitato esecutivo?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 8.g
<input type="button" value="Stampa"/> <input type="button" value="Salva temp."/> <input type="button" value="Leggi"/> <input type="button" value="Genera"/> <input type="button" value="Esci"/>	

- *Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 5.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano stati conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua rete ulteriori incarichi andranno indicati l'oggetto ed i relativi costi. In assenza di ulteriori incarichi andrà compilato il campo NA. Il campo NO andrà compilato nell'ipotesi in cui vi siano ulteriori incarichi che il collegio non ha esaminato. Nella nota andranno indicate le motivazioni del mancato esame da parte del collegio.  
Si tenga presente che, in base al documento contenente "principi sull'indipendenza del revisore", il revisore deve comunicare annualmente per iscritto all'organo di controllo l'importo totale (suddiviso per categorie) dei corrispettivi derivanti da tutti i servizi (di revisione e non) resi dal revisore stesso o da soggetti della rete al soggetto sottoposto a revisione e alle sue consociate; inoltre, la prestazione di servizi diversi dalla revisione deve essere discussa con l'organo di controllo al quale devono essere comunicati anche eventuali accordi su corrispettivi per servizi diversi dalla revisione in funzione del risultato.
  
- *Più in generale, a seguito del coinvolgimento del collegio sindacale nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No

- **Risposta che prevede la nota:** Si
- **Nota allegata:** 6.a
- **Contenuto:** Nel caso in cui siano emersi aspetti critici in materia di indipendenza, il collegio dovrà illustrare tali criticità e le eventuali iniziative già intraprese o che intende intraprendere per assicurare l'indipendenza del revisore.  
Al riguardo si tenga presente che, in base al citato documento, il revisore deve coinvolgere l'organo di controllo nel processo di valutazione delle minacce alla propria indipendenza e delle relative salvaguardie (tra l'altro informandolo delle minacce accertate nel corso dell'incarico e discutendo con esso dell'attivazione delle procedure necessarie), deve rilasciare all'organo di controllo una dichiarazione annuale circa la propria indipendenza, più in generale deve discutere con esso di tutte le questioni relative all'indipendenza e, infine, deve porre in essere le eventuali ulteriori misure di salvaguardia da esso richieste.
- *Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 7.a
  - **Contenuto:** Andranno indicati gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni svolte con i revisori, come previsto dall'art. 150 del D.Lgs. 58/98 per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti.
- *E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.a
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società al fine del rispetto dei principi di corretta amministrazione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.b
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società

controllate, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.

- *Il collegio sindacale ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151, comma 2, del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del collegio?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del collegio?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.c
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.d
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno della società, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.e
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.

- Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?
  - **Risposte possibili:** Si/No
- Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.f
  - **Contenuto:** Andranno sinteticamente indicate le omissioni, i fatti censurabili e le irregolarità riscontrate, specificando l'eventuale attivazione dei poteri previsti dagli art.149, comma 3 e 152, comma 1 del D.Lgs.58/98.
- E' stato necessario presentare all'assemblea le proposte così come previsto dall'art. 153, c. 2 del D.Lgs. 58/98?
  - **Risposte possibili:** Si/No
- Il collegio sindacale si è avvalso dei poteri di convocazione dell'assemblea, del CdA o del Comitato esecutivo?
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.g
  - **Contenuto:** andranno specificate le circostanze in cui il collegio sindacale si è avvalso di tale potere.

#### 7.4 Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina

Il Riquadro contiene alcune informazioni, utili a fini statistici, circa il grado di adesione dell'emittente al Codice di Autodisciplina predisposto dal Comitato per la Corporate Governance.

**Riquadro II - ADESIONE AL CODICE DI AUTODISCIPLINA**

La società ha aderito al Codice di autodisciplina predisposto dal Comitato per la Corporate Governance delle società quotate?  Si  No

E' stato istituito il comitato per il controllo interno?  Si  No

Quante riunioni sono state svolte dal comitato per il controllo interno nel corso dell'anno?

Sono individuati i preposti al controllo interno?  Si  No

I rapporti tra Comitato e i preposti al controllo interno sono tenuti periodicamente?  Si  No  N/A

E' stato istituito il comitato per le proposte di nomina?  Si  No

Quante riunioni sono state svolte dal comitato nel corso dell'anno?

E' stato istituito il comitato per la remunerazione?  Si  No

Quante riunioni sono state svolte dal comitato nel corso dell'anno?

Il CdA vigila sul generale andamento della gestione, con particolare attenzione alle situazioni di conflitto di interessi, tenendo in considerazione, in particolare, le informazioni ricevute dal comitato esecutivo, dagli amministratori delegati e dal comitato per il controllo interno, nonché confrontando periodicamente i risultati conseguiti con quelli programmati?  Si  No

Il CdA esamina e approva le operazioni aventi un significativo rilievo economico, patrimoniale e finanziario, con particolare riferimento alle operazioni con parti correlate?  Si  No

Nel CdA sono presenti amministratori indipendenti?  Si  No  N/A Nota 9.a

Il collegio ritiene che il numero di amministratori indipendenti sia adeguato rispetto alla composizione del CdA?  Si  No  N/A

Il Comitato esecutivo e/o gli amministratori delegati rendono periodicamente conto al CdA delle attività svolte nell'esercizio delle deleghe?  Si  No  N/A

Gli organi delegati forniscono adeguata informativa sulle operazioni atipiche, inusuali, o con parti correlate, il cui esame o la cui approvazione non siano riservati al CdA?  Si  No  N/A

Ai sindaci sono state fornite le medesime informazioni rese agli amministratori?  Si  No

Stampa Salva temp. Leggi Genera Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

In tale riquadro sono previste le seguenti tre note:

- la *Nota 9.a* nella quale, in caso di risposta affermativa, andranno indicati i nominativi degli amministratori qualificati come indipendenti.

**7.5 Riquadro III – Relazione per l'assemblea**

Le due pagine del Riquadro III (1/2 e 2/2) riportano sotto forma di domande le previsioni contenute nella Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001.

**Riquadro III [1/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

**La relazione contiene:**

L'indicazione se siano stati rispettati la legge e l'atto costitutivo	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.a.1
Le considerazioni sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e sulla loro conformità alla legge o all'atto costitutivo e che tali operazioni non siano manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.a.2
L'indicazione sulla presenza ovvero l'assenza delle operazioni indicate al par. 2 p. 2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.b
Le informazioni richieste al par. 2 p.2.1 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 con parti correlate ovvero significative?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.c
Le informazioni richieste al par. 2 p.2.2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le altre operazioni di cui al par. 2 p. 2?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.d
Le informazioni richieste al par. 2 p.2.3 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 aventi natura ordinaria?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.e
La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dagli amministratori nella relazione sulla gestione sulle operazioni atipiche e/o inusuali, in conformità alle indicazioni fornite dalla Consob?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.f
La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dagli amministratori nella relazione sulla gestione sulle operazioni infragruppo e con parti correlate?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.g
Le osservazioni e le proposte sui rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni della società di revisione ai bilanci d'esercizio e consolidato?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.h
Le osservazioni sulla proposta di distribuzione dei dividendi?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.i
Le indicazioni sulla presenza ovvero sull'assenza di denunce ex art. 2408 c.c., sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.j
Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di esposti pervenuti, sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.k
Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" ed i relativi costi?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.l
Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di aspetti critici in materia di indipendenza della società di revisione e l'evidenziazione delle eventuali iniziative intraprese o ancora da intraprendere?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.m
L'indicazione sull'esistenza di pareri rilasciati ai sensi di legge nel corso dell'esercizio?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.n

**Stampa      Salva temp.      Leggi      Genera      Esci**

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO TRADIZIONALE

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    Riquadro I [2/2]    Riquadro II    Riquadro III [1/2]    **Riquadro III [2/2]**

**Riquadro III [2/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

L'indicazione sulla frequenza e numero delle riunioni del CdA, del Comitato Esecutivo e del Collegio Sindacale?     Si     No    Nota 10.o

Le osservazioni sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?     Si     No    Nota 10.p

Le osservazioni sull'adeguatezza della struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del collegio e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?     Si     No    Nota 10.q

Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?     Si     No    Nota 10.r

Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile e sulla affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?     Si     No    Nota 10.t

Le osservazioni sull'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?     Si     No    Nota 10.u

Eventuali aspetti rilevanti emersi nei contatti con i corrispondenti organi delle controllate     Si     No    Nota 10.u.1

Gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni tenutesi con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?     Si     No    Nota 10.v

L'indicazione sull'adesione al codice di autodisciplina del Comitato per la Corporate Governance delle società quotate?     Si     No    Nota 10.w

Le valutazioni conclusive in ordine all'attività di vigilanza nonché sulle eventuali omissioni, fatti censurabili o irregolarità rilevate nel corso della stessa?     Si     No    Nota 10.x

L'indicazione di eventuali proposte all'assemblea così come previsto dall'art. 153, c.2, del D.Lgs. 58/98?     Si     No     N/A

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Come previsto, ogni informazione indicata nella Comunicazione trova collocazione nella Relazione per l'assemblea anche se di contenuto negativo. Nel caso in cui un'informazione indicata nella Comunicazione non venga inserita nella relazione per l'assemblea, occorrerà specificarne le motivazioni nelle rispettive Note (*Nota 10 a-x*).

Pertanto, il campo NO andrà compilato solamente nel caso in cui le informazioni previste dalla Comunicazione non vengono riportate nella relazione. In caso di integrale rispetto della Comunicazione, il Riquadro III conterrà quindi solo risposte affermative.

In caso di risposta NO, nel Riquadro III viene prevista la nota nella quale andranno indicate le motivazioni per le quali si è ritenuto di non dover riferire l'informazione all'assemblea.

## 8 Modello Monistico

### 8.1 Avvio della compilazione

Dopo avere avviato il programma di data-entry (vedi Cap. 3) ed avere scelto il *Modello Monistico* dall'apposita maschera di selezione, la seguente schermata viene visualizzata:

The screenshot shows the 'Dati Generali' section of the software. It contains the following fields:

- Denominazione della società
- Codice Fiscale della società
- Data di chiusura del bilancio (gg/mm/aaaa)
- Indirizzo Referente
- Telefono Referente
- E-mail Referente

The 'Requisiti di professionalità ed indipendenza' section includes:

- Requisiti di professionalità dei membri del comitato per il controllo sulla gestione (checkbox)  Nota 1.0.a
- Requisiti di indipendenza previsti da codici di comportamento di associazioni di categoria o di società di gestione di mercati, se previsti dallo statuto (checkbox)  Nota 1.0.b
- Numero di assemblee e riunioni nell'anno:
  - Numero di riunioni del comitato per il controllo sulla gestione (checkbox)
  - Numero di assemblee (checkbox)
  - Numero di riunioni del consiglio d'amministrazione (checkbox)
  - Numero di riunioni del comitato esecutivo (checkbox)  N/A

The table below is titled 'Membri effettivi del comitato per il controllo sulla gestione' and has the following columns:

Pres.	Codice Fiscale	Eletto dalle minor.	Numero di incarichi ricoperti in società del gruppo	Numero di incarichi ricoperti in società quotate	Numero di incarichi ricoperti in altre società	Numero pres. alle riunioni del comitato per il contr. sulla gest.	Numero presenze alle assemblee	Numero pres. alle riunioni del consiglio d'amministr.	Numero pres. alle riunioni del comitato esecutivo	Requisiti di profes.
2										
3										

At the bottom of the table, there is an 'Aggiungi Membro' button. Below the table, there are fields for 'Numero massimo di incarichi previsti dallo statuto' (checkbox)  Nota 1.0.c and 'Data inizio incarico (gg/mm/aaaa)' (checkbox) .

### 8.2 Riquadro Dati Generali

Nel Riquadro Dati Generali sono contenuti i dati generali relativi alla società quotata, ai membri del comitato per il controllo sulla gestione e al bilancio in esame.

**È obbligatorio indicare tutti dati richiesti, tranne quelli relativi all'indirizzo e alla e-mail del referente.**

Nella prima sezione del riquadro I, dopo aver indicato denominazione, codice fiscale e data di chiusura del bilancio della società, andrà individuato un “**Referente**”, termine con il quale si intende un membro del comitato per il controllo sulla gestione al quale far riferimento per i contatti con la Consob.

Inoltre, nella medesima sezione, andranno fornite informazioni sui requisiti di professionalità dei membri del comitato per il controllo sulla gestione e sul numero delle assemblee e delle riunioni degli organi societari svoltesi nel corso dell'anno.



Si illustrano, in particolare, le modalità di inserimento dei dati relativi a questi ultimi aspetti:

- *Requisiti di professionalità ed indipendenza*
  - *Requisiti di professionalità dei membri del comitato per il controllo sulla gestione:* è prevista la compilazione della nota allegata
    - **Nota allegata:** 1.0.a
    - **Contenuto:** si dovranno indicare i requisiti di professionalità stabiliti dallo statuto per l'assunzione della carica di membro del comitato per il controllo sulla gestione.
  - *Requisiti di indipendenza previsti da codici di comportamento di associazioni di categoria o di società di gestione di mercati, se previsti dallo statuto:* è prevista la compilazione della nota allegata
    - **Nota allegata:** 1.0.b
    - **Contenuto:** si dovrà indicare il codice di comportamento al quale lo statuto fa riferimento.
- *Numero di assemblee e riunioni nell'anno:* andrà indicato, distintamente per ciascun organo societario, il numero delle adunanze svoltesi nel corso dell'esercizio sociale. In assenza di riunioni svolte, andrà indicato il valore 0.

Per quanto riguarda le riunioni del comitato esecutivo, nel caso in cui questo non fosse stato nominato, occorrerà compilare il campo N/A.

Nella seconda sezione del riquadro I, andranno indicate alcune informazioni, sia anagrafiche che professionali, sui singoli membri del comitato per il controllo sulla gestione.

Nel riquadro sono visualizzate tre righe, corrispondenti al numero minimo di componenti del comitato per il controllo sulla gestione. E' obbligatorio inserire i dati relativi a tutti i componenti del comitato per il controllo sulla gestione, per cui è evidente che nel caso in cui questi siano in numero superiore a tre, sarà necessario visualizzare le ulteriori righe da compilare utilizzando il bottone Aggiungi Membro.

- Per ciascun membro del comitato per il controllo sulla gestione andranno inseriti il codice fiscale, se sia espressione o meno delle minoranze, il numero di incarichi ricoperti in altre società (distinguendo tra società del gruppo, quotate ed altre), il numero di presenze alle adunanze dei diversi organi societari svoltesi nel corso dell'esercizio sociale e il requisito di professionalità di cui è in possesso.

In particolare:

- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società del gruppo*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal membro del comitato per il controllo sulla gestione in società del gruppo, quotate o meno, al quale appartiene l'emittente, escluso l'emittente stesso;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società quotate*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal membro del comitato per il controllo sulla gestione in società quotate, inclusi l'emittente e le altre società quotate del gruppo;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in altre società*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal membro del comitato per il controllo sulla gestione in società non quotate, siano esse del gruppo o meno;

- nelle colonne “*Numero Presenze ...*” andrà indicato il numero delle presenze nelle adunanze degli organi societari per ogni membro del comitato per il controllo sulla gestione.

Al riguardo si forniscono le seguenti precisazioni:

- andranno inseriti nell'elenco dei “*membri effettivi del comitato per il controllo sulla gestione*” i membri del comitato per il controllo sulla gestione che abbiano svolto le attività di verifica nel corso dell'esercizio sociale e che, all'esito delle verifiche svolte, abbiano sottoscritto la relazione per l'assemblea;
- il “numero degli incarichi ricoperti” dal membro del comitato per il controllo sulla gestione è quello degli incarichi ricoperti alla data di chiusura dell'esercizio sociale;
- il “numero degli incarichi” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non ricoprendo il membro del comitato per il controllo sulla gestione incarichi in società diverse dall'emittente;
- il “numero presenze” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non avendo il membro del comitato per il controllo sulla gestione partecipato alle adunanze degli organi societari;
- il “*Numero presenze alle riunioni del comitato esecutivo*” andrà sempre indicato, anche qualora il comitato esecutivo non sia stato nominato (valore da indicare 0).

Infine, nella terza sezione del riquadro I andranno indicati il numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto e la data inizio incarico, sui cui si forniscono le seguenti indicazioni:

- *Numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto*: è il numero massimo di incarichi che il singolo membro del comitato per il controllo sulla gestione può ricoprire in società quotate; il valore ivi indicato dovrà risultare maggiore o uguale ad ogni singolo valore contenuto nella colonna “numero di incarichi ricoperti in società quotate”. In assenza di previsione statutaria sul numero massimo di incarichi, andrà indicato il valore 0.
  - **Risposta che prevede la nota**: il numero 0 oppure un numero inferiore ai singoli numeri indicati nella colonna “numero incarichi ricoperti in società quotate”.
  - **Nota allegata**: 1.0.c
  - **Contenuto**: se si è indicato 0, andrà chiarito se tale risposta stia a significare che lo statuto prevede che il membro del comitato per il controllo sulla gestione non possa ricoprire incarichi in altre società o che lo statuto non contiene alcuna previsione al riguardo. In quest'ultimo caso dovranno essere esplicitate le motivazioni di tale assenza (posto che l'art. 148, c. 1, lett. d prevede che l'atto costitutivo stabilisca limiti al cumulo degli incarichi); invece, se si è indicato un numero inferiore a quello degli incarichi ricoperti dai singoli membri del comitato per il controllo sulla gestione in società quotate, dovranno essere esplicitate le motivazioni per cui uno più membri del comitato per il controllo sulla gestione ricoprono un numero di incarichi superiore a quello stabilito nello statuto.
- *Data inizio incarico* è la in cui si è tenuto il CdA che ha nominato il comitato.

### 8.3 Riquadro I – Attività di controllo

Nelle due pagine (1/2 e 2/2) del Riquadro I sulle Attività di Controllo sono riportate alcune domande che si riferiscono all'attività di controllo medesima svolta dai componenti del comitato per il controllo sulla gestione nel corso dell'esercizio.

Ad alcune domande sono associate delle note nelle quali verranno riportate alcune informazioni di dettaglio.

Per accedere alle diverse pagine che costituiscono il Riquadro è necessario selezionare le medesime tramite la linguetta di selezione in alto.

#### **E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Di seguito viene riportato il dettaglio delle domande, le risposte possibili, le eventuali risposte che richiedono la compilazione di una nota, il numero e relativo contenuto:

- *Sono stati rispettati la legge e l'atto costitutivo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 0.a
  - **Contenuto:** andranno descritte le violazioni commesse e le relative motivazioni.
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con società infragruppo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.a

- **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del comitato circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con parti correlate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.b
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del comitato circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con terzi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.c
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del comitato circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
- *Sono state effettuate altre operazioni rilevanti sotto il profilo economico, finanziario e patrimoniale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.d
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del comitato circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura commerciale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura finanziaria?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Il comitato per il controllo sulla gestione ha valutato positivamente la rispondenza all'interesse sociale per tutte le operazioni esaminate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 1.e

- **Contenuto:** Nel caso in cui il comitato individui operazioni che non rispondono all'interesse sociale, ne indicherà i motivi formulando le proprie osservazioni. Se già specificato nelle note precedenti, è possibile farvi rinvio. Il campo NA (Non applicabile) viene compilato nell'ipotesi in cui non siano state poste in essere le operazioni indicate nei campi precedenti.
- *L'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob risulta:*
  - **Risposte possibili:** Adeguata/Inadeguata
  - **Risposta che prevede la nota:** Inadeguata
  - **Nota allegata:** 2.a
  - **Contenuto:** Nel caso l'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione sia ritenuta inadeguata rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob andranno indicate le motivazioni.
- *In particolare gli amministratori hanno esplicitato l'interesse della società al compimento delle operazioni?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono stati esaminati i rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni dei revisori ai bilanci d'esercizio e consolidato?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *E' stata valutata la proposta di distribuzione dei dividendi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono state ricevute denunce ex art. 2408 c.c.?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito alle denunce ricevute?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.
- *Sono stati ricevuti esposti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito agli esposti ricevuti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO MONISTICO	
Dati Generali	Riquadro I [1/2]
<b>Riquadro I [2/2] - ATTIVITA' DI CONTROLLO</b>	
Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 5.a
Più in generale, a seguito del coinvolgimento del comitato per il controllo sulla gestione nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 6.a
Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 7.a
E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.a
Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell' art. 114 c. 2 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.b
Il comitato per il controllo sulla gestione, o un suo componente appositamente delegato, ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151-ter, comma 4 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del comitato per il controllo sulla gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del comitato per il controllo sulla gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.c
E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.d
E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> N/A Nota 8.e
Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No
Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 8.f
Il comitato per il controllo sulla gestione si è avvalso dei poteri di convocazione del Cda o del Comitato esecutivo?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 8.g
Al comitato per il controllo sulla gestione sono stati affidati ulteriori compiti, ai sensi dell'art. 2409-octiesdecies, comma 5, lett. c) del codice civile?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No Nota 8.h
<input type="button" value="Stampa"/> <input type="button" value="Salva temp."/> <input type="button" value="Leggi"/> <input type="button" value="Genera"/> <input type="button" value="Esci"/>	

- *Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 5.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano stati conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua rete ulteriori incarichi andranno indicati l'oggetto ed i relativi costi. In assenza di ulteriori incarichi andrà compilato il campo NA. Il campo NO andrà compilato nell'ipotesi in cui vi siano ulteriori incarichi che il comitato non ha esaminato. Nella nota andranno indicate le motivazioni del mancato esame da parte del comitato.  
Si tenga presente che, in base al documento contenente "principi sull'indipendenza del revisore", il revisore deve comunicare annualmente per iscritto all'organo di controllo l'importo totale (suddiviso per categorie) dei corrispettivi derivanti da tutti i servizi (di revisione e non) resi dal revisore stesso o da soggetti della rete al soggetto sottoposto a revisione e alle sue consociate; inoltre, la prestazione di servizi diversi dalla revisione deve essere discussa con l'organo di controllo al quale devono essere comunicati anche eventuali accordi su corrispettivi per servizi diversi dalla revisione in funzione del risultato.
  
- *Più in generale, a seguito del coinvolgimento del comitato per il controllo sulla gestione nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No

- **Risposta che prevede la nota:** Si
- **Nota allegata:** 6.a
- **Contenuto:** Nel caso in cui siano emersi aspetti critici in materia di indipendenza, il comitato dovrà illustrare tali criticità e le eventuali iniziative già intraprese o che intende intraprendere per assicurare l'indipendenza del revisore  
Al riguardo si tenga presente che, in base al citato documento, il revisore deve coinvolgere l'organo di controllo nel processo di valutazione delle minacce alla propria indipendenza e delle relative salvaguardie (tra l'altro informandolo delle minacce accertate nel corso dell'incarico e discutendo con esso dell'attivazione delle procedure necessarie), deve rilasciare all'organo di controllo una dichiarazione annuale circa la propria indipendenza, più in generale deve discutere con esso di tutte le questioni relative all'indipendenza e, infine, deve porre in essere le eventuali ulteriori misure di salvaguardia da esso richieste.
  
- *Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 7.a
  - **Contenuto:** Andranno indicati gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni svolte con i revisori, come previsto dall'art. 150 del D.Lgs. 58/98 per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti.
  
- *E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.a
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società al fine del rispetto dei principi di corretta amministrazione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
  
- *Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.b
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società

controllate, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.

- *Il comitato per il controllo sulla gestione, o un suo componente appositamente delegato, ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151- ter, comma 4, del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del comitato per il controllo sulla gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del comitato per il controllo sulla gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.c
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.d
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno della società, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.e
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso



dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.

- *Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.f
  - **Contenuto:** Andranno sinteticamente indicate le omissioni, i fatti censurabili e le irregolarità riscontrate, specificando l'eventuale attivazione dei poteri previsti dagli art.149, comma 3 e 152, comma 1 del D.Lgs.58/98.
- *Il comitato per il controllo sulla gestione si è avvalso dei poteri di convocazione del CdA o del Comitato esecutivo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.g
  - **Contenuto:** andranno specificate le circostanze in cui il comitato per il controllo sulla gestione si è avvalso di tali poteri.
- *Al comitato per il controllo sulla gestione sono stati affidati ulteriori compiti, ai sensi dell'art. 2409-octiesdecies, comma 5, lett. c) del codice civile?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.h
  - **Contenuto:** andranno descritti gli ulteriori compiti affidatigli.

#### **8.4 Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina**

Non è richiesta la compilazione di tale Riquadro per chi adotta il modello monistico.

#### **8.5 Riquadro III – Relazione per l'assemblea**

Le due pagine del Riquadro III (1/2 e 2/2) riportano sotto forma di domande le previsioni contenute nella Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001.

**Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO MONISTICO**

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    Riquadro I [2/2]    Riquadro II    **Riquadro III [1/2]**    Riquadro III [2/2]

**Riquadro III [1/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

**La relazione contiene:**

L'indicazione se siano stati rispettati la legge e l'atto costitutivo  Sì  No    Nota 10.a.1

Le considerazioni sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e sulla loro conformità alla legge o all'atto costitutivo e che tali operazioni non siano manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale?  Sì  No    Nota 10.a.2

L'indicazione sulla presenza ovvero l'assenza delle operazioni indicate al par. 2 p. 2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001?  Sì  No    Nota 10.b

Le informazioni richieste al par. 2 p.2.1 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 con parti correlate ovvero significative?  Sì  No    Nota 10.c

Le informazioni richieste al par. 2 p.2.2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le altre operazioni di cui al par. 2 p. 2?  Sì  No    Nota 10.d

Le informazioni richieste al par. 2 p.2.3 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 aventi natura ordinaria?  Sì  No    Nota 10.e

La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dagli amministratori nella relazione sulla gestione sulle operazioni atipiche e/o inusuali, in conformità alle indicazioni fornite dalla Consob?  Sì  No    Nota 10.f

La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dagli amministratori nella relazione sulla gestione sulle operazioni infragruppo e con parti correlate?  Sì  No    Nota 10.g

Le osservazioni e le proposte sui rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni della società di revisione ai bilanci d'esercizio e consolidato?  Sì  No    Nota 10.h

Le osservazioni sulla proposta di distribuzione dei dividendi?  Sì  No    Nota 10.i

Le indicazioni sulla presenza ovvero sull'assenza di denunce ex art. 2408 c.c., sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?  Sì  No    Nota 10.j

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di esposti pervenuti, sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?  Sì  No    Nota 10.k

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" ed i relativi costi?  Sì  No    Nota 10.l

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di aspetti critici in materia di indipendenza della società di revisione e l'evidenziazione delle eventuali iniziative intraprese o ancora da intraprendere?  Sì  No    Nota 10.m

L'indicazione sull'esistenza di pareri rilasciati ai sensi di legge nel corso dell'esercizio?  Sì  No    Nota 10.n

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

**Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO MONISTICO**

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    Riquadro I [2/2]    Riquadro II    Riquadro III [1/2]    **Riquadro III [2/2]**

**Riquadro III [2/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

L'indicazione sulla frequenza e numero delle riunioni del CdA, del Comitato Esecutivo e del Comitato per il controllo sulla gestione?  Sì  No    Nota 10.o

Le osservazioni sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?  Sì  No    Nota 10.p

Le osservazioni sull'adeguatezza della struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del comitato per il controllo sulla gestione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?  Sì  No    Nota 10.q

Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?  Sì  No    Nota 10.r

Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile e sulla affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?  Sì  No    Nota 10.t

Le osservazioni sull'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?  Sì  No    Nota 10.u

Eventuali aspetti rilevanti emersi nei contatti con i corrispondenti organi delle controllate  Sì  No    Nota 10.u.1

Gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni tenutesi con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?  Sì  No    Nota 10.v

Le valutazioni conclusive in ordine all'attività di vigilanza nonché sulle eventuali omissioni, fatti censurabili o irregolarità rilevate nel corso della stessa?  Sì  No    Nota 10.x

I risultati di eventuali ulteriori compiti affidati al comitato per il controllo sulla gestione, ai sensi dell'art. 2409 octiesdecies, comma 5, lett. c) del codice civile  Sì  No    Nota 10.y

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Come previsto, ogni informazione indicata nella Comunicazione trova collocazione nella Relazione per l'assemblea anche se di contenuto negativo. Nel caso in cui un'informazione indicata nella Comunicazione non venga inserita nella relazione per l'assemblea, occorrerà specificarne le motivazioni nelle rispettive Note (*Nota 10 a-x*).

Pertanto, il campo NO andrà compilato solamente nel caso in cui le informazioni previste dalla Comunicazione non vengono riportate nella relazione. In caso di integrale rispetto della Comunicazione, il Riquadro III conterrà quindi solo risposte affermative.

In caso di risposta NO, nel Riquadro III viene prevista la nota nella quale andranno indicate le motivazioni per le quali si è ritenuto di non dover riferire l'informazione all'assemblea.

## 9 Modello Dualistico

### 9.1 Avvio della compilazione

Dopo avere avviato il programma di data-entry (vedi Cap. 3) ed avere scelto il *Modello Dualistico* dall'apposita maschera di selezione, la seguente schermata viene visualizzata:

### 9.2 Riquadro Dati Generali

Nel Riquadro Dati Generali sono contenuti i dati generali relativi alla società quotata, ai membri del consiglio di sorveglianza e al bilancio in esame.

**È obbligatorio indicare tutti dati richiesti, tranne quelli relativi all'indirizzo e alla e-mail del referente.**

Nella prima sezione del riquadro I, dopo aver indicato denominazione, codice fiscale e data di chiusura del bilancio della società, andrà individuato un “**Referente**”, termine con il quale si intende un consigliere di sorveglianza al quale far riferimento per i contatti con la Consob.

Inoltre, nella medesima sezione, andranno fornite informazioni sui requisiti di professionalità e indipendenza dei consiglieri di sorveglianza e sul numero delle assemblee e delle riunioni degli organi societari svoltesi nel corso dell'anno.

Si illustrano, in particolare, le modalità di inserimento dei dati relativi a questi ultimi aspetti:

- *Requisiti di professionalità ed indipendenza*
  - *Requisiti di professionalità dei consiglieri di sorveglianza:* è prevista la compilazione della nota allegata
    - **Nota allegata:** 1.0.a
    - **Contenuto:** si dovranno indicare i requisiti di professionalità stabiliti dallo statuto per l'assunzione della carica di consigliere di sorveglianza.
  - *Requisiti di indipendenza, cause di ineleggibilità e decadenza ulteriori rispetto a quelli di legge:* è prevista la compilazione della nota allegata
    - **Nota allegata:** 1.0.b
    - **Contenuto:** se previsti nello statuto, si dovranno indicare i requisiti di indipendenza e le cause di ineleggibilità e decadenza ulteriori rispetto a quelli già stabiliti dall'art. 148, c. 3 del TUF per l'assunzione della carica di consigliere di sorveglianza.
- *Numero di assemblee e riunioni nell'anno:* andrà indicato, distintamente per ciascun organo societario, il numero delle adunanze svoltesi nel corso dell'esercizio sociale. In assenza di riunioni svolte, andrà indicato il valore 0.

Nella seconda sezione del riquadro I, andranno indicate alcune informazioni, sia anagrafiche che professionali, sui singoli membri del consiglio di sorveglianza.

Nel riquadro sono visualizzate tre righe, corrispondenti al numero minimo di componenti del consiglio di sorveglianza. E' obbligatorio inserire i dati relativi a tutti i componenti del consiglio di sorveglianza, per cui è evidente che nel caso in cui questi siano in numero superiore a tre, sarà necessario visualizzare le ulteriori righe da compilare utilizzando il bottone Aggiungi Membro.

- Per ciascun consigliere di sorveglianza andranno inseriti il codice fiscale, se sia espressione o meno delle minoranze, il numero di incarichi ricoperti in altre società (distinguendo tra società del gruppo, quotate ed altre), il numero di presenze alle adunanze dei diversi organi societari svoltesi nel corso dell'esercizio sociale e il requisito di professionalità di cui è in possesso.

In particolare:

- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società del gruppo*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal consigliere di sorveglianza in società del gruppo, quotate o meno, al quale appartiene l'emittente, escluso l'emittente stesso;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in società quotate*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal consigliere di sorveglianza in società quotate, inclusi l'emittente e le altre società quotate del gruppo;
- nella colonna "*Numero di incarichi ricoperti in altre società*" andrà indicato il numero degli incarichi ricoperti dal consigliere di sorveglianza in società non quotate, siano esse del gruppo o meno;
- nelle colonne "*Numero Presenze ...*" andrà indicato il numero delle presenze nelle adunanze degli organi societari per ogni membro del consiglio di sorveglianza.

Al riguardo si forniscono le seguenti precisazioni:

- andranno inseriti nell'elenco dei “*membri effettivi del consiglio di sorveglianza*” i consiglieri che abbiano svolto le attività di verifica nel corso dell'esercizio sociale e che, all'esito delle verifiche svolte, abbiano sottoscritto la relazione per l'assemblea;
- il “numero degli incarichi ricoperti” dal consigliere di sorveglianza è quello degli incarichi ricoperti alla data di chiusura dell'esercizio sociale;
- il “numero degli incarichi” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non ricoprendo il consigliere di sorveglianza incarichi in società diverse dall'emittente;
- il “numero presenze” andrà sempre indicato, anche qualora sia pari a zero, non avendo il consigliere di sorveglianza partecipato alle adunanze degli organi societari.

Infine, nella terza sezione del riquadro I andranno indicati il numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto e la data inizio incarico, sui cui si forniscono le seguenti indicazioni:

- *Numero massimo degli incarichi previsti dallo statuto*: è il numero massimo di incarichi che il singolo consigliere di sorveglianza può ricoprire in società quotate; il valore ivi indicato di norma sarà maggiore o uguale ad ogni singolo valore contenuto nella colonna “numero di incarichi ricoperti in società quotate”. In assenza di previsione statutaria sul numero massimo di incarichi, andrà indicato il valore 0.
  - **Risposta che prevede la nota**: il numero 0 oppure un numero inferiore ai singoli numeri indicati nella colonna “numero incarichi ricoperti in società quotate”.
  - **Nota allegata**: 1.0.c
  - **Contenuto**: se si è indicato 0, andrà chiarito se tale risposta stia a significare che lo statuto prevede che il consigliere di sorveglianza non possa ricoprire incarichi in altre società o che lo statuto non contiene alcuna previsione al riguardo. In quest'ultimo caso dovranno essere esplicitate le motivazioni di tale assenza (posto che l'art. 148, c. 1, lett. d prevede che l'atto costitutivo stabilisca limiti al cumulo degli incarichi); invece, se si è indicato un numero inferiore a quello degli incarichi ricoperti dai singoli consigliere di sorveglianza in società quotate, dovranno essere esplicitate le motivazioni per cui uno più consiglieri di sorveglianza ricoprono un numero di incarichi superiore a quello stabilito nello statuto.
- *Data inizio incarico* è la in cui si è tenuta l'assemblea che ha nominato il consiglio di sorveglianza.

### **9.3 Riquadro I – Attività di controllo**

Nelle due pagine (1/2 e 2/2) del Riquadro I sulle Attività di Controllo sono riportate alcune domande che si riferiscono all'attività di controllo medesima svolta dai consiglieri di sorveglianza nel corso dell'esercizio.

Ad alcune domande sono associate delle note nelle quali verranno riportate alcune informazioni di dettaglio.

Per accedere alle diverse pagine che costituiscono il Riquadro è necessario selezionare le medesime tramite la linguetta di selezione in alto.

**Riquadro I [1/2] - ATTIVITA' DI CONTROLLO**

Sono stati rispettati la legge e l'atto costitutivo?  Si  No Nota 0.a

La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con:

- società infragruppo  Si  No Nota 1.a
- parti correlate  Si  No Nota 1.b
- terzi  Si  No Nota 1.c

Sono state effettuate altre operazioni rilevanti sotto il profilo economico, finanziario e patrimoniale?  Si  No Nota 1.d

Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente

- Sono di natura commerciale?  Si  No
- Sono di natura finanziaria?  Si  No

Il consiglio di sorveglianza ha valutato positivamente la rispondenza all'interesse sociale per tutte le operazioni esaminate?  Si  No  N/A Nota 1.e

L'informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob risulta:  Adeguata  Inadeguata Nota 2.a

In particolare i consiglieri di gestione hanno esplicitato l'interesse della società al compimento delle operazioni?  Si  No  N/A

Sono stati esaminati i rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni dei revisori ai bilanci d'esercizio e consolidato?  Si  No  N/A

E' stata valutata la proposta di distribuzione dei dividendi?  Si  No  N/A

Sono state ricevute denunce ex art. 2408 c.c.?  Si  No Nota 3.a

Sono state intraprese iniziative in merito alle denunce ricevute?  Si  No  N/A Nota 3.b

Sono stati ricevuti esposti?  Si  No Nota 4.a

Sono state intraprese iniziative in merito agli esposti ricevuti?  Si  No  N/A Nota 4.b

Stampa Salva temp. Leggi Genera Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Di seguito viene riportato il dettaglio delle domande, le risposte possibili, le eventuali risposte che richiedono la compilazione di una nota, il numero e relativo contenuto:

- *Sono stati rispettati la legge e l'atto costitutivo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 0.a
  - **Contenuto:** andranno descritte le violazioni commesse e le relative motivazioni.
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con società infragruppo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.a
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del consiglio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con parti correlate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.b
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di

accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del consiglio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.

- *La società ha effettuato operazioni atipiche o inusuali con terzi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.c
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del consiglio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
  
- *Sono state effettuate altre operazioni rilevanti sotto il profilo economico, finanziario e patrimoniale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 1.d
  - **Contenuto:** Soggetti coinvolti, ammontare relativo all'operazione, effetti prodotti sul conto economico e sulla situazione finanziaria, la presenza di garanzia e/o di accordi collaterali, le modalità di deliberazione (attivazione delle deleghe o deliberazione consiliare), indicazione di eventuale attivazione degli articoli del codice civile in materia di conflitto di interesse le valutazioni del consiglio circa la loro congruità e rispondenza all'interesse della società.
  
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura commerciale?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Sono state effettuate altre operazioni infragruppo e con parti correlate aventi natura ordinaria o ricorrente di natura finanziaria?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  
- *Il consiglio di sorveglianza ha valutato positivamente la rispondenza all'interesse sociale per tutte le operazioni esaminate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** No
  - **Nota allegata:** 1.e
  - **Contenuto:** Nel caso in cui il consiglio individui operazioni che non rispondono all'interesse sociale, ne indicherà i motivi formulando le proprie osservazioni. Se già specificato nelle note precedenti, è possibile farvi rinvio. Il campo NA (Non applicabile) viene compilato nell'ipotesi in cui non siano state poste in essere le operazioni indicate nei campi precedenti.
  
- *L'informativa resa dai consiglieri di gestione nella relazione sulla gestione rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob risulta:*
  - **Risposte possibili:** Adeguata/Inadeguata
  - **Risposta che prevede la nota:** Inadeguata
  - **Nota allegata:** 2.a



- **Contenuto:** Nel caso l' informativa resa dagli amministratori nella relazione sulla gestione sia ritenuta inadeguata rispetto alle indicazioni fornite dalla Consob andranno indicate le motivazioni.
- *In particolare i consiglieri di gestione hanno esplicitato l'interesse della società al compimento delle operazioni?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono stati esaminati i rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni dei revisori ai bilanci d'esercizio e consolidato?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *E' stata valutata la proposta di distribuzione dei dividendi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono state ricevute denunce ex art. 2408 c.c.?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito alle denunce ricevute?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 3.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenute denunce ex art. 2408 c.c. andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.
- *Sono stati ricevuti esposti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andrà indicato sinteticamente l'oggetto.
- *Sono state intraprese iniziative in merito agli esposti ricevuti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 4.b
  - **Contenuto:** Nel caso siano pervenuti esposti andranno indicati sinteticamente le eventuali iniziative intraprese ed i relativi esiti.

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO DUALISTICO

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    **Riquadro I [2/2]**    Riquadro II    Riquadro III [1/2]    Riquadro III [2/2]

**Riquadro I [2/2] - ATTIVITA' DI CONTROLLO**

Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?  Si  No  N/A Nota 5.a

Più in generale, a seguito del coinvolgimento del consiglio di sorveglianza nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?  Si  No Nota 6.a

Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?  Si  No

Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?  Si  No Nota 7.a

E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?  Si  No

Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?  Si  No  N/A Nota 8.a

Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell' art. 114 c. 2 del TUF?  Si  No  N/A

Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?  Si  No  N/A Nota 8.b

Il consiglio di sorveglianza, o un suo componente appositamente delegato, ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151-bis, comma 4 del TUF?  Si  No

E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del consiglio di sorveglianza?  Si  No

Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del consiglio di sorveglianza?  Si  No  N/A Nota 8.c

E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?  Si  No

Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?  Si  No  N/A Nota 8.d

E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?  Si  No

Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?  Si  No  N/A Nota 8.e

Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?  Si  No

Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?  Si  No Nota 8.f

Il consiglio di sorveglianza si è avvalso dei poteri di convocazione dell'assemblea o del consiglio di gestione?  Si  No Nota 8.g

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

- *Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" e valutati i relativi costi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 5.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano stati conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua rete ulteriori incarichi andranno indicati l'oggetto ed i relativi costi. In assenza di ulteriori incarichi andrà compilato il campo NA. Il campo NO andrà compilato nell'ipotesi in cui vi siano ulteriori incarichi che il consiglio non ha esaminato. Nella nota andranno indicate le motivazioni del mancato esame da parte del consiglio.  
Si tenga presente che, in base al documento contenente "principi sull'indipendenza del revisore", il revisore deve comunicare annualmente per iscritto all'organo di controllo l'importo totale (suddiviso per categorie) dei corrispettivi derivanti da tutti i servizi (di revisione e non) resi dal revisore stesso o da soggetti della rete al soggetto sottoposto a revisione e alle sue consociate; inoltre, la prestazione di servizi diversi dalla revisione deve essere discussa con l'organo di controllo al quale devono essere comunicati anche eventuali accordi su corrispettivi per servizi diversi dalla revisione in funzione del risultato.
  
- *Più in generale, a seguito del coinvolgimento del consiglio di sorveglianza nella valutazione dell'indipendenza della società di revisione (come previsto dal documento "Principi di indipendenza del Revisore" raccomandato dalla Consob il 5 ottobre 2005 e, in particolare, dal punto 4.5.2.2 e successive "circostanze specifiche") sono emersi aspetti critici in materia d'indipendenza e sono state individuate eventuali iniziative intraprese o da intraprendere al riguardo?*
  - **Risposte possibili:** Si/No

- **Risposta che prevede la nota:** Si
- **Nota allegata:** 6.a
- **Contenuto:** Nel caso in cui siano emersi aspetti critici in materia di indipendenza, il consiglio dovrà illustrare tali criticità e le eventuali iniziative già intraprese o che intende intraprendere per assicurare l'indipendenza del revisore.  
Al riguardo si tenga presente che, in base al citato documento, il revisore deve coinvolgere l'organo di controllo nel processo di valutazione delle minacce alla propria indipendenza e delle relative salvaguardie (tra l'altro informandolo delle minacce accertate nel corso dell'incarico e discutendo con esso dell'attivazione delle procedure necessarie), deve rilasciare all'organo di controllo una dichiarazione annuale circa la propria indipendenza, più in generale deve discutere con esso di tutte le questioni relative all'indipendenza e, infine, deve porre in essere le eventuali ulteriori misure di salvaguardia da esso richieste.
- *Sono stati esaminati gli eventuali ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e valutati i relativi costi?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 5.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano stati conferiti alla società di revisione ulteriori incarichi andranno indicati l'oggetto ed i relativi costi. In assenza di ulteriori incarichi andrà compilato il campo NA. Il campo NO verrà compilato nell'ipotesi in cui vi siano ulteriori incarichi che il consiglio non ha esaminato. Nella nota verranno indicate le motivazioni del mancato esame da parte del consiglio.
- *Sono stati esaminati gli eventuali incarichi conferiti a soggetti della "rete" alla quale appartiene la società incaricata della revisione e valutati i relativi costi (cfr. "Principi di indipendenza del Revisore" emanato dai CNDRC e raccomandato dalla Consob)?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 6.a
  - **Contenuto:** Nel caso siano stati conferiti ulteriori incarichi andranno indicati l'oggetto ed i relativi costi. Nelle proprie valutazioni, il consiglio terrà conto di quanto previsto nel documento "Principi di indipendenza del revisore", che estende l'applicabilità del concetto d'indipendenza a tutti coloro che, anche nell'ambito della "rete", siano in grado di influire sui risultati dell'attività di revisione.  
In assenza di ulteriori incarichi andrà compilato il campo NA. Il campo NO verrà compilato nell'ipotesi in cui vi siano ulteriori incarichi che il consiglio non ha esaminato. Nella nota verranno indicate le motivazioni del mancato esame da parte del consiglio.
- *Si sono tenute periodiche riunioni con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Nel corso delle riunioni di cui al punto precedente sono emersi aspetti rilevanti per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 7.a
  - **Contenuto:** Andranno indicati gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni svolte con i revisori, come previsto dall'art. 150 del D.Lgs. 58/98 per i quali si è reso necessario procedere a specifici approfondimenti.

- *E' stata ritenuta adeguata la struttura amministrativa della società ai fini del rispetto dei principi di corretta amministrazione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.a
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura amministrativa della società al fine del rispetto dei principi di corretta amministrazione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *Sono state ritenute adeguate le disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.b
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare le disposizioni impartite dalla società alle società controllate, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *Il consiglio di sorveglianza, o un suo componente appositamente delegato, ha scambiato informazioni con i corrispondenti organi delle controllate, ai sensi dell'art. 151-bis, comma 4, del TUF?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *E' stata ritenuta adeguata la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del consiglio di sorveglianza?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del consiglio di sorveglianza?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.c
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare la struttura organizzativa, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No

- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.d
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema di controllo interno della società, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *E' stato ritenuto adeguato il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono state individuate eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No/NA
  - **Risposta che prevede la nota:** Si e No
  - **Nota allegata:** 8.e
  - **Contenuto:** Andranno indicate le eventuali azioni correttive intraprese o da intraprendere per migliorare il sistema amministrativo-contabile e la affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, riportando sinteticamente gli aspetti critici emersi. Il campo NA andrà compilato nell'ipotesi in cui, nel corso dell'anno, non siano state individuate o intraprese azioni correttive e presuppone una risposta Si nel campo precedente.
- *Sono state svolte eventuali altre valutazioni, osservazioni e commenti che si ritiene opportuno riferire all'assemblea?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
- *Sono stati rilevati omissioni, fatti censurabili o irregolarità nel corso dell'attività di vigilanza?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.f
  - **Contenuto:** Andranno sinteticamente indicate le omissioni, i fatti censurabili e le irregolarità riscontrate, specificando l'eventuale attivazione dei poteri previsti dagli art.149, comma 3 e 152, comma 1 del D.Lgs.58/98.
- *Il consiglio di sorveglianza si è avvalso dei poteri di convocazione dell'assemblea o del consiglio di gestione?*
  - **Risposte possibili:** Si/No
  - **Risposta che prevede la nota:** Si
  - **Nota allegata:** 8.g
  - **Contenuto:** andranno specificate le circostanze in cui il consiglio di sorveglianza si è avvalso di tale potere.

## 9.4 Riquadro II – Adesione al Codice di autodisciplina

Non è richiesta la compilazione di tale Riquadro per chi adotta il modello dualistico.

## 9.5 Riquadro III – Relazione per l'assemblea

Le due pagine del Riquadro III (1/2 e 2/2) riportano sotto forma di domande le previsioni contenute nella Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001.

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO DUALISTICO

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    Riquadro I [2/2]    Riquadro II    **Riquadro III [1/2]**    Riquadro III [2/2]

**Riquadro III [1/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

**La relazione contiene:**

L'indicazione se siano stati rispettati la legge e l'atto costitutivo  Sì  No    Nota 10.a.1

Le considerazioni sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e sulla loro conformità alla legge o all'atto costitutivo e che tali operazioni non siano manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale?  Sì  No    Nota 10.a.2

L'indicazione sulla presenza ovvero l'assenza delle operazioni indicate al par. 2 p. 2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001?  Sì  No    Nota 10.b

Le informazioni richieste al par. 2 p. 2.1 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 con parti correlate ovvero significative?  Sì  No    Nota 10.c

Le informazioni richieste al par. 2 p. 2.2 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le altre operazioni di cui al par. 2 p. 2?  Sì  No    Nota 10.d

Le informazioni richieste al par. 2 p. 2.3 della Comunicazione Consob n. 1025564 del 6 aprile 2001, per le operazioni di cui al par. 2 p. 2 aventi natura ordinaria?  Sì  No    Nota 10.e

La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dagli amministratori nella relazione sulla gestione sulle operazioni atipiche e/o inusuali, in conformità alle indicazioni fornite dalla Consob?  Sì  No    Nota 10.f

La valutazione circa l'adeguatezza delle informazioni rese dai consiglieri di gestione nella relazione sulla gestione sulle operazioni infragruppo e con parti correlate?  Sì  No    Nota 10.g

Le osservazioni e le proposte sui rilievi ed i richiami d'informativa contenuti nelle relazioni della società di revisione ai bilanci d'esercizio e consolidato?  Sì  No    Nota 10.h

Le osservazioni sulla proposta di distribuzione dei dividendi?  Sì  No    Nota 10.i

Le indicazioni sulla presenza ovvero sull'assenza di denunce ex art. 2408 c.c., sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?  Sì  No    Nota 10.j

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di esposti pervenuti, sulle eventuali iniziative intraprese e sui relativi esiti?  Sì  No    Nota 10.k

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di ulteriori incarichi conferiti alla società di revisione e/o a soggetti appartenenti alla sua "rete" ed i relativi costi?  Sì  No    Nota 10.l

Le indicazioni sulla presenza ovvero l'assenza di aspetti critici in materia di indipendenza della società di revisione e l'evidenziazione delle eventuali iniziative intraprese o ancora da intraprendere?  Sì  No    Nota 10.m

L'indicazione sull'esistenza di pareri rilasciati ai sensi di legge nel corso dell'esercizio?  Sì  No    Nota 10.n

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

Consob - Scheda riepilogativa dell'attività di controllo v. 2.0 - MODELLO DUALISTICO

Dati Generali    Riquadro I [1/2]    Riquadro I [2/2]    Riquadro II    Riquadro III [1/2]    **Riquadro III [2/2]**

**Riquadro III [2/2] - RELAZIONE PER L'ASSEMBLEA**

L'indicazione sulla frequenza e numero delle riunioni del Consiglio di Gestione e del Consiglio di Sorveglianza?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.o
Le osservazioni sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.p
Le osservazioni sull'adeguatezza della struttura organizzativa per gli aspetti di competenza del consiglio di sorveglianza e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.q
Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema di controllo interno, in particolare sull'attività svolta dai preposti al controllo interno e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.r
Le osservazioni sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile e sulla affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.t
Le osservazioni sull'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114 c. 2 del TUF e l'evidenziazione delle eventuali azioni correttive intraprese e di quelle ancora da adottare?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.u
Eventuali aspetti rilevanti emersi nei contatti con i corrispondenti organi delle controllate	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.u.1
Gli eventuali aspetti rilevanti emersi nel corso delle riunioni tenutesi con i revisori in virtù di quanto previsto dall'art. 150 del TUF?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.v
Le valutazioni conclusive in ordine all'attività di vigilanza nonché sulle eventuali omissioni, fatti censurabili o irregolarità rilevate nel corso della stessa?	<input type="checkbox"/> Si <input type="checkbox"/> No	Nota 10.x

Stampa    Salva temp.    Leggi    Genera    Esci

**E' obbligatorio rispondere a tutte le domande e compilare, se richieste, le relative note.**

Come previsto, ogni informazione indicata nella Comunicazione trova collocazione nella Relazione per l'assemblea anche se di contenuto negativo. Nel caso in cui un'informazione indicata nella Comunicazione non venga inserita nella relazione per l'assemblea, occorrerà specificarne le motivazioni nelle rispettive Note (*Nota 10 a-x*).

Pertanto, il campo NO andrà compilato solamente nel caso in cui le informazioni previste dalla Comunicazione non vengono riportate nella relazione. In caso di integrale rispetto della Comunicazione, il Riquadro III conterrà quindi solo risposte affermative.

In caso di risposta NO, nel Riquadro III viene prevista la nota nella quale andranno indicate le motivazioni per le quali si è ritenuto di non dover riferire l'informazione all'assemblea.