

6. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

In relazione al procedimento con la Corte dei conti per la tassa di concessione governativa su partite IVA 1997 (cfr. Par. 5.4.1), l'8 febbraio 2011 Sogei ha liquidato all'Agenzia delle Entrate la somma di € 421.550,98, così come stabilito con provvedimento del 12 gennaio 2011 dalla III Sezione Giurisdizionale Centrale d'Appello della Corte dei conti a valle dell'accoglimento dell'istanza di definizione agevolata del giudizio in questione ai sensi della Legge n. 266/2005. L'importo è comprensivo degli interessi legali decorrenti dalla data di pubblicazione della sentenza (21 aprile 2009) al momento del pagamento.

Il 22 febbraio 2011 Sogei ha sottoscritto e restituito alla compagnia di assicurazione l'atto di transazione e quietanza a titolo di rimborso per quanto versato all'Agenzia delle Entrate, al netto della franchigia di € 51.645,69 (corrispondenti a 100 milioni di lire). L'importo di € 369.905,29 è stato accreditato a Sogei in data 2 marzo 2011.

7. Evoluzione prevedibile della gestione

Il 2011 vedrà Sogei impegnata, con il MEF, nella definizione del nuovo Contratto di Servizi Quadro, che - prevedibilmente - amplierà il ruolo istituzionale della Società. Questo sarà rivolto, oltre che agli adempimenti operativi, anche e soprattutto ad una maggiore propositività di Sogei per il raggiungimento degli obiettivi strategici fissati dall'indirizzo politico. La struttura del nuovo contratto prevede semplificazioni amministrative nelle modalità di remunerazione, finalizzate ad un efficientamento dei costi del committente.

La stipula del nuovo rapporto contrattuale pluriennale rappresenta quindi per Sogei una grande opportunità di posizionamento all'interno del contesto organizzativo del MEF, in cui esprimere al meglio la configurazione di società *in house*: valorizzare il rapporto *in house* significa, infatti, garantire alle Strutture Organizzative del MEF il raggiungimento dei propri obiettivi, sul piano informatico, con livelli di qualità ottimali, attuando la propria missione di creare valore per l'Amministrazione.

Contestualmente, Sogei continuerà nei prossimi esercizi a seguire le linee strategiche delineate nel Piano Triennale 2010-2012, i cui obiettivi principali sono:

- proseguire nel percorso di sviluppo degli obiettivi di innovazione tecnologica del Sistema informativo della fiscalità, incrementando l'efficienza nei servizi e nei processi e perseguendo il contenimento dei costi;
- conseguire quegli obiettivi di riforma legati all'attuazione del Federalismo Fiscale che richiedono la disponibilità di un sistema integrato di governo della finanza pubblica anche a supporto delle autonomie locali;
- assicurare il massimo grado d'interoperabilità con altri sistemi della PA, favorendo la costituzione del sistema integrato delle banche dati fiscali e tributarie attraverso l'erogazione di servizi informatici che limitino il più possibile la duplicazione, anche parziale, delle banche dati stesse;
- garantire la massima sicurezza, organizzativa, logica e fisica, del Sistema informativo della fiscalità attraverso la continua evoluzione delle proprie componenti, con particolare riferimento al controllo degli accessi e alla tracciabilità delle operazioni.

Nel corso del 2011 sono previsti interventi sia riguardanti i cosiddetti "obiettivi Paese" (gli obiettivi dei Clienti core), sia gli "obiettivi Sogei" (cioè gli obiettivi che Sogei deve mettere in campo per rendere perseguibili gli "obiettivi Paese").

Per il 2011 la Società prevede l'erogazione di servizi per un valore della produzione pari a circa 363

milioni di euro (di cui ricavi da prestazioni professionali per 308 milioni di euro) e costi operativi per circa 298 milioni di euro per la loro realizzazione. Gli ammortamenti pari a circa 33 milioni di euro, sono previsti a fronte di un piano degli investimenti proposto pari a 68 milioni di euro. L'utile previsto è pari a circa 11 milioni di euro.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Relazione del Collegio dei sindaci al bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010, ai sensi dell'art. 2429, secondo comma codice civile

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione ha approvato, in data 30 marzo 2011, il progetto del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2010 della Società Sogei e lo ha trasmesso al Collegio sindacale per la relazione.

Il Collegio riferisce qui di seguito sui risultati dell'esercizio chiusosi al 31 dicembre 2010 e sull'attività svolta nel corso dell'esercizio.

- Nel corso dell'esercizio, il Collegio ha partecipato a 11 riunioni del Consiglio di Amministrazione e a 4 riunioni dell'Assemblea dei soci, assicurandosi che le stesse si svolgessero nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e, per quanto di competenza, può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge e allo statuto e rispettano i principi di corretta amministrazione. Nel corso delle predette riunioni, il Collegio ha ricevuto le necessarie informazioni in ordine all'andamento della gestione e alla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società. Al riguardo, i principali accadimenti intervenuti nel corso del 2010 e nei primi mesi del 2011 possono essere riassunti come segue.
- A seguito della ridefinizione normativa della procedura di affidamento dell'incarico di revisione legale dei conti prevista dall'articolo 13 del decreto legislativo 27 gennaio 2010, n. 39, il Collegio sindacale, previo espletamento da parte della Società di procedura competitiva, ha formulato la propria proposta motivata al Presidente della Società in data 1 ottobre 2010. L'Assemblea degli azionisti, in data 12 ottobre 2010, ha poi conferito l'incarico di revisione legale dei conti, per gli esercizi finanziari 2010-2013, alla società Mazars Spa, in conformità alla proposta motivata dal Collegio.
- Il Consiglio di Amministrazione, previo parere del Collegio sindacale, espresso in data 29 gennaio 2010, ai sensi dell'articolo 33 dello Statuto sociale, ha nominato, nella seduta del 3 febbraio 2010, il "Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili" societari previsto dal decreto legislativo 28 dicembre 2005, n. 262 e successive modificazioni e integrazioni. In data 22 aprile 2010 il Consiglio di Amministrazione della Società ha approvato il Regolamento del "Dirigente preposto". In data 29 settembre 2010 il Collegio, a seguito delle dimissioni del predetto "Dirigente preposto", ha provveduto a termini della procedura agli stessi adempimenti, esprimendo il proprio parere in ordine al soggetto subentrante nella medesima funzione. Nella seduta del 21 ottobre 2010, il Consiglio di Amministrazione ha deliberato la nomina del nuovo "Dirigente preposto", attualmente in carica.
- L'Assemblea ordinaria degli azionisti, in data 12 ottobre 2010, ha deliberato la nomina di un nuovo sindaco effettivo in sostituzione del sindaco dimissionario.
- Con delibere del Consiglio di Amministrazione del 20 gennaio 2010, del 19 maggio 2010 e del 23 settembre 2010, è stata rinnovata la composizione dell'Organismo di Vigilanza previsto dal codice etico ai sensi del decreto legislativo 8 giugno 2001 n. 231 e successive modificazioni e integrazioni, nomina resa necessaria a seguito di precedenti dimissioni di un membro interno e del duplice avvicendamento, rispettivamente in data 19 maggio 2010 e 23 settembre 2010, nella responsabilità della funzione aziendale di Internal Auditing cui compete per regolamento la partecipazione all'Organismo medesimo.
- Per quanto attiene al rapporto *in house* che lega la Società al Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento delle finanze, il Collegio è stato informato che si sono concretamente individuate, con provvedimenti del medesimo dipartimento, le modalità operative del controllo analogo con l'individuazione delle direttive generali che ne assicurino l'effettività sotto il profilo funzionale esplicantesi attraverso l'esercizio dei poteri di approvazione di piani e programmi, di indirizzo, controllo di gestione e sulla qualità del servizio reso. Resta impregiudicato l'esercizio

dei diritti dell'azionista da parte del Dipartimento del tesoro.

- Le procedure di segretezza sono state disciplinate con provvedimenti del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento delle finanze, Segreteria di sicurezza da ultimo con decreto del 2 febbraio 2011.
- Per quanto concerne l'assetto organizzativo della Società, il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato sulla sua adeguatezza tramite la raccolta di informazioni, documenti e procedure dai responsabili delle funzioni aziendali e tramite appositi incontri con la Funzione Internal Auditing e con l'Organismo di vigilanza, diretti a verificare, tra l'altro, lo stato di attuazione delle procedure di adozione del modello di organizzazione, gestione e controllo applicativo del citato D.Lgs n. 231/2001 nonché delle attività di audit svolte nel corso dell'anno rispetto al piano programmato.
- La società ha assolto agli adempimenti previsti dal codice della protezione dei dati personali (decreto legislativo 30 giugno 2003, n. 196 e successive integrazioni e modificazioni), nonché agli adempimenti in materia di sicurezza (decreto legislativo 9 aprile 2008, n. 81 e successive integrazioni e modificazioni).
- Passando al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2010, esso presenta, in sintesi, i seguenti valori (espressi in euro):

Stato Patrimoniale

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni	182.755.028
Circolante	240.436.566
Ratei e risconti	3.558.607
TOTALE ATTIVO	426.750.201

Patrimonio netto

Capitale	28.830.000
Riserva legale	5.766.000
Altra riserva	88.952.369
Utile d'esercizio	28.700.314
	152.248.683

Passività

Fondi per rischi e oneri	27.005.581
TFR	30.125.121
Debiti	216.967.744
Ratei e risconti	403.072
TOTALE PATRIMONIO NETTO E PASSIVITÀ	426.750.201

Conto Economico

Valore della produzione	374.064.209
Costi della produzione	324.442.306
Differenza	49.621.903
Proventi e oneri finanziari	(123.642)
Proventi e oneri straordinari	(22.096)
Risultato prima delle imposte	49.476.165
Imposte sul reddito di esercizio	20.775.851
Risultato di esercizio	28.700.314

- Si dà atto, inoltre, che il Collegio ha tenuto 8 riunioni nel corso del 2010 alle quali ha partecipato il Magistrato della Corte dei conti, delegato ai sensi dell'articolo 12 della legge 21 marzo 1958, n. 259, personalmente o tramite sostituto.
- Il Collegio ha avuto specifici incontri, nel corso dell'esercizio, con i dirigenti aziendali preposti

ad alcune direzioni anche al fine di ottenere, tra l'altro, le informazioni necessarie a valutare l'adeguatezza della struttura organizzativa, del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, degli adempimenti relativi all'attuazione delle direttive di indirizzo nell'esercizio del controllo analogo.

- Specifici incontri si sono svolti anche con la Società di revisione Mazars Spa nell'ambito dei quali sono state chieste notizie circa l'attività di revisione legale dei conti di cui la Società è incaricata per il triennio 2010-2012, ai sensi dell'articolo 2409-bis c.c., così come modificato dal citato D.Lgs n. 39/2010. Dagli scambi di informazioni avuti con la predetta Società nelle riunioni tenute nel corso del 2010 e nei primi mesi del 2011 non sono emersi elementi rilevanti che devono essere evidenziati nella presente relazione.
- Alle verifiche ed alla relazione della predetta società, il Collegio fa rinvio per quanto concerne gli accertamenti di natura contabile e il giudizio sul bilancio dell'esercizio.
- Il Collegio ha sentito il "Dirigente preposto" sull'attività svolta in ordine alla verifica dell'adeguatezza e della effettiva applicazione della regolamentazione amministrativa e contabile esistente, ricevendo informazioni circa le ipotesi migliorative avviate ed in corso di attuazione in ordine all'attività di razionalizzazione delle procedure amministrative e contabili.
- Il Collegio attesta, inoltre, che non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. nel corso dell'esercizio e non si sono verificate le condizioni per il rilascio, da parte del Collegio stesso, di pareri previsti dalla legge.
- Per quanto a conoscenza del Collegio, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.
- In relazione al bilancio in esame, il Collegio attesta, per quanto di competenza, che:
 - la Società ha redatto il bilancio d'esercizio 2010 adottando i principi contabili e i principali criteri di valutazione nella prospettiva di continuità aziendale e nel rispetto dell'art. 2423 c.c. e seguenti; la struttura e il contenuto dei documenti che compongono il presente bilancio, stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa sono conformi a quanto prescritto dalla normativa vigente;
 - la relazione sulla gestione illustra i fatti di rilievo intervenuti nel corso dell'esercizio 2010. Gli amministratori evidenziano, come prescritto dall'art. 2428 c.c., la situazione della Società e l'andamento della gestione nel suo complesso e nei singoli settori in cui opera. Sono, inoltre, fornite notizie sull'attività di ricerca e di sviluppo, sui fatti di rilievo avvenuti, tra l'altro, dopo la chiusura dell'esercizio;
 - la nota integrativa espone i criteri di valutazione adottati e riporta, con l'ausilio di taluni prospetti di dettagli gli altri elementi informativi richiesti dall'articolo 2427 c.c. Tutte le voci di stato patrimoniale e conto economico sono poste a confronto come prescritto dall'art. 2423-ter, comma 5, c.c., con quelle corrispondenti del bilancio al 31 dicembre 2009, fornendo anche indicazione sulle motivazioni degli scostamenti.
- In relazione a quanto precede, la società di revisione Mazars S.p.A. ha rilasciato la propria relazione in data odierna in termini positivi e senza richiami di informativa.
- Acquisita e valutata l'attestazione del Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari e dell'Amministratore delegato, redatta in data 11 aprile 2011.
- Il Collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2010 così come redatto dagli Amministratori con l'applicazione, per quanto concerne gli utili, dell'articolo 1, comma 358 della legge finanziaria per il 2008.

IL COLLEGIO SINDACALE

Alessandra Sartore
Maura Gervasutti
Beniamino Ciampi



**RELAZIONE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 14
DEL D. LGS. 27.1.2010, N.39**

All'Azionista della
Sogei S.p.A.

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della Sogei S.p.A. chiuso al 31 dicembre 2010. La responsabilità della redazione del bilancio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete agli amministratori della Sogei S.p.A.. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo i principi di revisione emanati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandati dalla Consob. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione da noi emessa in data 6 aprile 2010.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della società Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2010 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società.
4. La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione, in conformità a quanto previsto dalle norme di legge, compete agli amministratori della Sogei S.p.A.. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob. A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio di esercizio della Sogei S.p.A. al 31 dicembre 2010.

Roma, 14 aprile 2011

MAZARS S.p.A.


Fabio Carlini
Socio - Revisore Legale



Attestazione dell'Amministratore Delegato e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. sul bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2010

1. I sottoscritti Marco Bonamico, in qualità di Amministratore Delegato, e Stefano Acanfora, in qualità di Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A., tenuto conto:
- di quanto previsto dall'art. 33, comma 4, dello Statuto sociale di Sogei S.p.A.;
 - di quanto precisato nel successivo punto 2

attestano:

- l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa e
- l'effettiva applicazione

delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio di esercizio nel corso dell'esercizio 2010.

2. Tenuto conto che:

- il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. è stato nominato in data 3 febbraio 2010 e che successivamente il Consiglio di Amministrazione di Sogei S.p.A., in data 21 ottobre 2010, ha nominato Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. il nuovo Responsabile della Direzione Amministrazione e Controllo;
- in data 22 aprile 2010 il Consiglio di Amministrazione di Sogei S.p.A. ha approvato il Regolamento del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari;

quanto sopra premesso, il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari di Sogei S.p.A. ha svolto attività utili alla verifica dell'adeguatezza e dell'effettiva applicazione della regolamentazione amministrativa e contabile esistente e, contestualmente, ha avviato, sulla base delle metodologie generalmente riconosciute, un'attività di razionalizzazione delle procedure amministrative e contabili, focalizzata in particolare sul sistema di controllo interno sull'informativa di bilancio.

Il completamento di tale attività di razionalizzazione è programmato entro l'esercizio sociale 2011.

3. Si attesta, inoltre, che:

- il bilancio di esercizio:
 - a) corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
 - b) è redatto in conformità alle disposizioni del codice civile e ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, così come modificati e integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ed è idoneo a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria di Sogei S.p.A.;
- la relazione sulla gestione comprende un'analisi attendibile dell'andamento e del risultato della gestione, nonché della situazione di Sogei S.p.A., unitamente alla descrizione dei principali rischi e incertezze cui essa è esposta.

Roma, 17 aprile 2011

L'Amministratore Delegato

Marco Bonamico

Il Dirigente Preposto alla redazione
dei documenti contabili societari

Stefano Acanfora

BILANCIO CONSUNTIVO

Stato Patrimoniale

ATTIVO (in euro)	Nota	31.12.2010	31.12.2009
B) IMMOBILIZZAZIONI			
I. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	5		
1. Costi di impianto e di ampliamento		-	-
2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		-	-
3. Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno		-	-
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili		33.155.323	15.309.174
6. Immobilizzazioni in corso e acconti		-	400.406
7. Altre		973.109	315.674
		34.128.432	16.025.254
II. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	6		
1. Terreni e fabbricati		108.198.457	109.691.103
2. Impianti e macchinario		36.441.944	25.801.277
3. Attrezzature industriali e commerciali		198.311	61.332
4. Altri beni		1.100.063	1.115.232
5. Immobilizzazioni in corso e acconti		1.955.200	52.515
		147.893.975	136.721.459
III. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	7		
1. Partecipazioni in			
b) imprese collegate		286.600	286.600
d) altre imprese		-	170
2. Crediti		di cui entro 12 mesi	di cui entro 12 mesi
d) verso altri		115.725	86.559
		446.021	298.383
		732.621	585.453
Totale immobilizzazioni		182.755.028	153.331.866
C) ATTIVO CIRCOLANTE			
I. RIMANENZE	8		
3. Lavori in corso su ordinazione		17.887.905	13.109.510
II. CREDITI	9		
1. Verso clienti		149.923.866	185.640.059
3. Verso imprese collegate		9.600	21.641
4-bis. Crediti tributari		di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 12 mesi
		16.337	5.545.440
4-ter. Imposte anticipate		10.425.405	10.547.975
		12.928.639	13.425.784
5. Verso altri		3.642.668	1.748.568
		166.521.110	206.381.492
IV. DISPONIBILITÀ LIQUIDE	10		
1.a Depositi bancari e postali		51.351.939	46.810.857
1.b Depositi bancari dedicati		4.638.641	7.516.216
3. Denaro e valori in cassa		36.971	12.314
		56.027.551	54.339.387
Totale attivo circolante		240.436.566	273.830.389
D) RATEI E RISCONTI	11		
b) ratei e risconti		di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 12 mesi
		1.085.588	1.466.951
		3.558.607	4.375.554
Totale Attivo		426.750.201	431.537.809

Stato Patrimoniale

PASSIVO (in euro)	Nota	31.12.2010	31.12.2009
A) PATRIMONIO NETTO	12		
I. Capitale		28.830.000	28.830.000
IV. Riserva legale		5.766.000	5.766.000
VII. Altre riserve			
- riserva straordinaria		88.952.369	88.952.369
IX. Utile dell'esercizio		28.700.314	39.236.955
		152.248.683	162.785.324
B) FONDI PER RISCHI E ONERI	13		
2. Per imposte, anche differite			
3. Altri		27.005.581	32.290.618
		27.005.581	32.290.618
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	14	30.125.121	30.478.850
D) DEBITI	15	di cui oltre 12 mesi	di cui oltre 12 mesi
5. Debiti verso altri finanziatori		55.000.000	65.000.000
6. Acconti		6.586.606	6.457.092
7. Debiti verso fornitori		106.023.139	78.639.707
10. Debiti verso imprese collegate		-	-
12. Debiti tributari		16.207.499	24.720.701
13. Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale		5.150.443	5.880.063
14. Altri debiti		18.000.057	15.043.423
		216.967.744	205.740.986
E) RATEI E RISCONTI	16		
b) ratei e risconti		403.072	242.031
Totale passivo		426.750.201	431.537.809
Conti d'ordine (in euro)	Nota	31.12.2010	31.12.2009
Altri:	17		
- impegni su contratti di fornitura GdF		3.220.643	3.757.418
- fidejussioni di terzi		-	-
- beni di terzi		2.114.547	50.477
Totale		5.335.190	3.807.895

Conto Economico

(in euro)	Nota	2010	2009
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. Ricavi delle vendite e delle prestazioni	18	361.164.936	311.864.777
3. Variazioni dei lavori in corso su ordinazione	19	4.778.395	6.543.489
4. Incremento di immobilizzazioni per lavori interni	20	-	400.406
5. Altri ricavi e proventi	21		
b) plusvalenze da alienazioni		-	-
c) ricavi e proventi diversi		8.120.878	41.255.780
Totale valore della produzione		374.064.209	360.064.452
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. Per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	22	28.098.502	18.209.776
7. Per servizi	23	109.831.990	84.431.160
8. Per godimento di beni di terzi	24	19.384.233	18.630.511
9. Per il personale	25		
a) salari e stipendi		88.762.723	86.091.113
b) oneri sociali		24.815.730	24.139.096
c) trattamento di fine rapporto		6.025.174	5.576.684
e) altri costi		2.088.588	1.976.554
10. Ammortamenti e svalutazioni	26		
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		13.643.895	9.442.589
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali		19.017.124	21.893.939
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide		-	-
12. accantonamenti per rischi	27	6.699.321	5.838.335
13. altri accantonamenti	27	-	15.887.577
14. oneri diversi di gestione	28	6.075.026	4.104.831
Totale costi della produzione		324.442.306	296.222.165
Differenza tra valore e costi della produzione		49.621.903	63.842.287
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15. Proventi da partecipazioni	29		
b) dividendi da imprese collegate		300.000	280.000
16. Altri proventi finanziari	30		
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni			
- altri		-	-
d) proventi diversi dai precedenti			
- interessi e commissioni da altri e proventi vari		340.142	520.544
17. Interessi e altri oneri finanziari	31		
d) Interessi e commiss. ad altri e oneri vari		757.534	891.139
17-bis. Utili e perdite su cambi	32		
a) utili e perdite su cambi		(6.250)	(196)
Totale proventi e oneri finanziari		(123.642)	(90.791)
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20. Proventi	33		
b) altri		423.789	-
21. Oneri			
a) minusvalenze da alienazioni		170	14.439
b) imposte relative ad esercizi precedenti		-	347.776
c) altri		445.715	192.330
Totale delle partite straordinarie		(22.096)	(554.545)
Risultato prima delle imposte		49.476.165	63.196.951
22. Imposte sul reddito dell'esercizio	34		
a) imposte correnti		20.278.706	19.653.590
b) imposte differite		-	-
c) imposte anticipate		497.145	4.306.406
Utile dell'esercizio		28.700.314	39.236.955

Nota Integrativa

1. Informazioni generali

Sogei - Società Generale d'Informatica S.p.A., azienda di *Information and Communication Technology*, è una società per azioni avente sede legale in Roma (Italia), Via Mario Carucci 99, interamente partecipata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (di seguito MEF).

Al fine di consentire una migliore comprensione del presente bilancio si ritiene opportuno rammentare sinteticamente in questa sede l'attività di Sogei e, conseguentemente, le specificità delle poste contabili inerenti l'attività caratteristica.

Fin dal 1976, Sogei agisce in qualità di partner tecnologico dell'Amministrazione finanziaria, con cui opera – all'interno di un rapporto *in house* – per il governo del sistema informativo della fiscalità fornendo, tra l'altro, servizi *online* per i cittadini, le imprese, le Regioni e gli Enti locali.

La Società assicura la modernizzazione dell'Amministrazione finanziaria, mettendo a disposizione il patrimonio di conoscenze ed esperienze tecnologiche acquisite, nell'ottica di una maggiore semplificazione delle procedure amministrative e di una più ampia integrazione tra le Pubbliche Amministrazioni.

Per talune attività Sogei agisce esclusivamente rilevando ricavi e costi cosiddetti "a rimborso". Tali attività, pur non influenzando la redditività economica, essendo partite di giro costi-ricavi, sono interfunzionali con le prestazioni professionali e rappresentative dell'impegno operativo e finanziario complessivo assunto da Sogei verso i propri committenti.

2. Eventi non ricorrenti

Non si sono verificati nell'esercizio casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt. 2423, comma 4, e 2423-bis, comma 2, del Codice civile.

3. Criteri di redazione del bilancio

Il bilancio ha l'obiettivo di fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria di Sogei e del risultato economico dell'esercizio. Non possedendo partecipazioni di controllo, Sogei non è tenuta alla redazione del bilancio consolidato.

Il bilancio d'esercizio è predisposto in conformità alle disposizioni del Codice civile e ai Principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, così come modificati e integrati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC).

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico sono redatti in unità di euro, senza cifre decimali, mentre, come consentito dalle disposizioni del Codice civile, le informazioni finanziarie contenute nella Nota integrativa, a commento dei documenti contabili, ove non altrimenti specificato, sono espresse in migliaia di euro.

La Nota integrativa ha la funzione di fornire una adeguata informativa, di natura esplicativa ed aggiuntiva nei confronti dei valori espressi nello Stato patrimoniale e nel Conto economico, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società.

La Relazione sulla gestione ha lo scopo di illustrare la situazione di Sogei e l'andamento della gestione nel suo complesso e nei vari settori in cui la Società ha operato, con particolare riguardo ai costi, ai ricavi e agli investimenti, nonché ai rapporti con imprese collegate. Nella stessa è analizzata la struttura patrimoniale e sono descritti gli obiettivi e le politiche di gestione del rischio finanziario, di credito, di liquidità e di variazione dei flussi finanziari.