

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea degli azionisti convocata per l'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2009

Signori Azionisti della COGEME SET S.P.A.

Nel corso dell'esercizio abbiamo svolto l'attività di vigilanza e di controllo seguendo i principi di comportamento del Collegio Sindacale enunciati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili.

In conformità a tali principi abbiamo fatto riferimento alle norme di legge che disciplinano il bilancio d'esercizio, interpretate ed integrate dai corretti principi contabili enunciati dal Consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili, nonché ai principi contabili internazionali IAS/IFRS giuste le previsioni legislative contenute nel D.lgs 28 febbraio 2005 n. 38 in esecuzione del regolamento comunitario n. 1606 del 18 luglio 2002 nell'interpretazione fornita dall'OIC.

Il collegio sindacale in ottemperanza al disposto dell'art. 149 del T.U.F in particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- Abbiamo partecipato alle riunioni dell'Assemblea, del Consiglio di Amministrazione ed abbiamo ottenuto dagli Amministratori periodiche informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società, assicurandoci che le delibere assunte e poste in essere non fossero manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi, in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società per gli aspetti di competenza, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni, analizzando il lavoro della società di revisione PKF Italia SpA, anche ai fini dello scambio di dati e informazioni rilevanti, dai quali non sono emersi aspetti degni di nota;
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla società di revisione;
- Abbiamo vigilato sulle modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dal codice di autodisciplina adottato dalla società, anche in aderenza a quello suggerito da Borsa Italiana SpA. In particolare:
 1. abbiamo verificato la corretta applicazione dei criteri e delle procedure di accertamento adottati dal Consiglio di Amministrazione per valutare l'indipendenza dei propri membri;
 2. abbiamo vigilato sull'indipendenza della società di revisione;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza delle disposizioni impartite alle società controllate. Tali disposizioni hanno permesso a queste ultime di fornire tempestivamente alla controllante le notizie necessarie per adempiere agli obblighi di comunicazione previsti dalla normativa;
- abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio d'esercizio e consolidato al 31 dicembre 2009 e delle rispettive relazioni sulla gestione, redatti secondo i principi contabili internazionali IAS/IFRS, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla società di revisione.

Nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono emersi omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiederne la segnalazione ai componenti organi esterni di controllo e vigilanza o la menzione nella presente relazione.

Così come la relazione annuale del Consiglio di Amministrazione in materia di corporate governance non ha evidenziato problematiche da essere portate alla vostra attenzione.

In aderenza alle raccomandazioni ed indicazioni della CONSOB, il Collegio Sindacale precisa:

- ha constatato l'inesistenza di operazioni atipiche e/o inusuali anche infragruppo o con parti correlate;
- le informazioni fornite dal Consiglio di Amministrazione anche con specifico riguardo alle operazioni infragruppo e con le parti correlate sono ritenute adeguate. In particolare queste ultime operazioni sono da ritenersi connesse ed inerenti alla realizzazione dell'oggetto sociale e le caratteristiche e gli effetti economici di tali operazioni di natura ordinaria sono indicati nella nota integrativa e sono ritenute congrue e rispondenti all'interesse della società. In proposito, inoltre, non sono stati rilevati profili di conflitto di interessi, né l'effettuazione di operazioni in grado di incidere significativamente sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della società;
- la società ha sostanzialmente aderito al codice di autodisciplina del Comitato per la corporate governance delle società quotate suggerito da Borsa Italiana SpA, come risulta dall'apposita relazione del Consiglio di Amministrazione;

Tenuto conto di quanto sopra evidenziato e per quanto di sua competenza, il collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2009 portante un utile di esercizio pari ad euro 1.027.037 né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Di seguito è fornito l'elenco degli incarichi di amministrazione e controllo ricoperti dai membri del Collegio Sindacale alla data di emissione della presente relazione, ai sensi dell'art.144-quinquiesdecies, Allegato 5-bis, schema 4 del Regolamento Emittenti, con indicazione, tra parentesi, del bilancio di esercizio con la cui approvazione termina il mandato.

1. **Paolo Castaldi** ricopre complessivamente 11 incarichi di amministrazione e controllo, dei quali solo quello in Cogeme Set S.p.A. in società emittenti:
 - Presidente del Collegio sindacale in Cogeme set S.p.A. (2011), TTL Tecno Tempranova Lombarda S.r.l. (2010);
 - Sindaco Effettivo in M.A.E. S.p.A. (2009), Data Bank S.p.A. (2010), Corden Pharma Latina S.p.A. (2013);
 - Amministratore Unico in Arda Energia S.r.l. (a tempo indeterminato), Afala S.r.l. (fino alla revoca), Paradiso tre S.r.l. (fino alla revoca), Girasole S.r.l. (a tempo indeterminato), VB Soluzioni e Tecnologie S.r.l. (fino alla revoca);
 - Consigliere in Holding di Investimenti Piacenza S.r.l. (fino alla revoca).
2. **Mariarosa Bossalini** ricopre complessivamente 6 incarichi di amministrazione e controllo, dei quali solo quello in Cogeme Set S.p.A. in società emittenti:
 - Presidente del Collegio Sindacale in La Meccanica Padana S.r.l. (2011), L.T.P. Logistica Trasporti Piacenza S.r.l. (2009);
 - Sindaco Effettivo in ITC – Ageco S.r.l. (2011), Immobiliare Andrea S.r.l. (2009), Casa Mercato S.r.l. in liquidazione (2009), Cogeme Set S.p.A. (2011).
3. **Carlo Bernardelli** ricopre complessivamente 11 incarichi di amministrazione e controllo, dei quali solo quello in Cogeme Set S.p.A. in società emittenti:
 - Presidente del Collegio Sindacale in: Farmavenda S.p.A. (2009), Bimota S.p.A. (2009), Marchetti Autogrù S.p.A. (2009), Delta K2 S.p.A. (2009), Immobiliare Andrea S.r.l. (2009), Casa Mercato S.r.l. in liquidazione (2009);

- Revisore dei conti in trans Ferry S.p.A. (2009);
- Sindaco Effettivo in La Meccanica Padana S.r.l. (2011), Industria Casearia Serafini Roberto & C. S.r.l. (2010), PMI Padana Macchine Industriali S.p.A. (2009) Cogeme Set S.p.A. (2011).

Milano, lì 06 aprile 2010

Il Collegio Sindacale

Dott. CASTALDI PAOLO (Presidente Collegio Sindacale)
Dott.ssa BOSSALINI MARIAROSA (Sindaco Effettivo)
Dott. BERNARDELLI CARLO (Sindaco Effettivo)