

# NICE S.P.A.

SEDE IN ODERZO – VIA PEZZA ALTA N. 13, Z.I. RUSTIGNÈ

CAPITALE SOCIALE EURO 11.600.000,00 I.V.

REGISTRO IMPRESE DI TREVISO E C.F. 02717060277

\* \* \* \*

## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

### ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, tenuto conto delle raccomandazioni fornite dalla Consob con Comunicazione n. 1025564 del 6 aprile 2001 e successive modificazioni.

Avuto riguardo alle modalità con cui si è svolta l'attività istituzionale del Collegio Sindacale, diamo atto di avere:

- partecipato alle Assemblee dei Soci ed a tutte le riunioni e del Consiglio di Amministrazione tenutesi nel corso dell'anno ed ottenuto dagli Amministratori periodiche informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla società o dalle società controllate;
- vigilato sull'evoluzione organizzativa del Gruppo;



- vigilato sul funzionamento dei sistemi di controllo interno e amministrativo – contabile al fine di valutarne l'adeguatezza per le esigenze gestionali, nonché l'affidabilità per la rappresentazione dei fatti di gestione. Per lo svolgimento di tale attività siamo stati supportati dalla funzione di Internal Audit e dall'esito dei sistematici controlli svolti dalla Società di revisione Mazars S.p.A. sulla regolare tenuta della contabilità sociale conclusi senza evidenziare alcun fatto censurabile;
- verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio, del bilancio consolidato e della relazione sulla gestione ad essi relativa, mediante verifiche dirette, informazioni assunte dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili, nonché specifiche notizie assunte dalla Società di revisione;
- vigilato sulle concrete modalità di attivazione delle regole di governo societario previste dalla normativa vigente e dal codice di autodisciplina delle società quotate promosso da Borsa Italiana S.p.A..


Inoltre, nel rispetto delle citate comunicazioni della Consob, Vi forniamo le seguenti informazioni:

1. le operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e dalle sue controllate sono state compiute in conformità alla legge ed allo statuto sociale. Sulla base delle informazioni acquisite abbiamo potuto accertare come esse non siano state manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto d'interesse o comunque tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

2. non abbiamo riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali, compiute in corso d'anno con terzi, parti correlate o infragruppo.

Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione e soprattutto nelle note illustrative, indicano e descrivono le principali operazioni con terzi, con parti correlate o infragruppo evidenziandone le caratteristiche ed i loro effetti economici. A tal proposito vengono richiamate le operazioni di aggregazione di impresa cui il gruppo ha dato corso nell'esercizio 2012:

- fusione per incorporazione di Elero International GmbH e successiva fusione per incorporazione di PSO Holding 1 in Elero GmbH e di HB Beteiligungs GmbH in Elero GmbH;
- conferimento da parte di Nice Spa della propria partecipazione in Elero GmbH, (pari all'80% del capitale sociale) alla controllata Nice Deutschland GmbH, per Euro 2.433 mila;
- acquisizione quote di minoranza della società Nice Istanbul Ltd per Euro 198 mila;
- acquisizione quote di minoranza della società Nice Hansa South Africa Pty per Euro 220 mila;
- svalutazione della partecipazione nella società Nice Middle East per Euro 213 mila;
- capitalizzazione della società FontanaArte S.p.A. mediante conversione di credito finanziario per Euro 1.650 mila;
- costituzione della società Nice Gulf FZE a Dubai per Euro 210 mila.



Abbiamo preso atto come le acquisizioni rispondano all'interesse della società ed abbiamo preso atto altresì della congruità dei prezzi pattuiti.

Abbiamo, inoltre, accertato come le ordinarie procedure operative in vigore presso il Gruppo garantiscano che tutte le operazioni commerciali con parti correlate siano concluse secondo condizioni di mercato ed in osservanza della Procedura per il compimento delle suddette operazioni approvata dal Consiglio di Amministrazione della società il 30 novembre 2010. A tal proposito, tali operazioni commerciali con parte correlate sono state dettagliatamente descritte nella Nota Integrativa e nella Relazione sulla Gestione nella Relazione.

3. Riteniamo che le informazioni rese dagli Amministratori nella loro relazione sulla gestione e nelle note illustrative circa le operazioni di cui al precedente punto 2 siano adeguate. Con ciò facciamo anche riferimento alla descrizione delle operazioni di aggregazione di impresa.
4. Le relazioni della società di revisione Mazars S.p.A., rilasciate in data 28 marzo 2013, sui bilanci al 31.12.2012 individuale e consolidato della Nice S.p.a. non contengono rilievi né richiami di informativa;
5. Nel corso dell'esercizio non sono state presentate denunce ex art 2408 C.C.
6. Nel corso dell'esercizio non sono stati presentati esposti al Collegio Sindacale.
7. Nel corso dell'esercizio 2012 le Società appartenenti al Gruppo Nice S.p.A. hanno conferito a società italiane ed estere del network Mazars SpA incarichi, oltre la revisione legale, per Euro 67.000,00, relativi alla procedura di revisione concordata ed assistenza fiscale;

8. Non ci risulta che siano stati conferiti ulteriori incarichi a soggetti legati da rapporti continuativi alle società incaricate della revisione né da parte di Nice S.p.A. né da parte di società da essa controllate;
9. Nel corso dell'esercizio 2012 il Collegio Sindacale ha espresso un parere sulla proposta di rinnovo dell'autorizzazione all'acquisto/cessione delle azioni proprie;
10. Nel corso dell'esercizio 2012 si sono tenute 7 riunioni del Consiglio di Amministrazione e 10 riunioni del Collegio Sindacale. Si dà atto, inoltre, che il "Comitato di controllo interno e di gestione dei rischi" si è riunito 4 volte anche nella veste di "Comitato per il Compimento di operazioni con parti correlate" mentre il "Comitato per le remunerazioni" si è riunito 2 volte. A tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e dei Comitati ha partecipato almeno un esponente del Collegio Sindacale;
11. Non abbiamo particolari osservazioni da svolgere sul rispetto dei principi di corretta amministrazione che appaiono essere stati costantemente osservati;
12. Nel corso del 2012 la struttura organizzativa della Società è stata migliorata in modo da gestire, dirigere, coordinare e controllare lo sviluppo delle diverse attività delle società operative del Gruppo, mediante il sistematico indirizzo dei processi decisionali, la fornitura dei servizi ed un'assidua attività di collegamento;
13. La funzione di Internal Audit è ora affidata per le annualità 2013-2015 al dott. Vittorio Gennaro, Amministratore Delegato della società di consulenza Operari Srl che già aveva svolto negli scorsi esercizi l'attività di rilevazione

delle procedure interne; egli è stato nominato dal Consiglio di Amministrazione in data 28 dicembre 2012, su proposta dell'Amministratore incaricato del sistema di controllo interno, previo parere favorevole del Comitato per il controllo interno e sentito il Collegio Sindacale.

L'attività di Internal Audit è quindi continuata, nel corso di questo esercizio, sia con lo svolgimento di specifiche attività ispettive sia con la verifica e valutazione del sistema di controllo interno nelle Società del Gruppo, suggerendo gli eventuali interventi modificativi delle carenze riscontrate, oltre a fornire supporto anche alle attestazioni rese dal Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili e societari.

La società ha infine previsto di avviare, con l'assistenza Operari srl, un progetto per aggiornare il Modello Organizzativo ex L. 231/2001 al fine di prendere in considerazione le variazioni normative in materia di reati ultimamente introdotte dal legislatore.

Nella relazione sulla gestione viene rappresentata dagli Amministratori la prudente percezione dei rischi derivanti dall'andamento macroeconomico dei mercati e di quelli, più specifici, riconducibili al settore in cui opera il Gruppo. Infine, sulla base delle risultanze scaturite dall'attività di vigilanza svolta dall'Internal Audit e delle indicazioni emerse nei diversi incontri avuti con esponenti del Gruppo, il Collegio Sindacale dà atto che gli accertamenti svolti nel corso dell'anno non hanno fatto emergere censure al complessivo sistema di controllo interno di entità tale da richiederne la segnalazione nella presente relazione;

14. Durante il 2012 la Direzione Amministrativa del Gruppo ha proseguito nel rafforzamento dei sistemi informativi aziendali delle società controllate in modo da preservare efficace presidio nella gestione dei dati e delle informazioni dell'intero Gruppo di cui gli Amministratori, nella relazione sulla gestione, hanno fornito un'efficace descrizione delle principali caratteristiche relativamente anche al sistema di controllo interno relativo sui processi dell'informativa finanziaria evidenziandone la complessiva adeguatezza e la coerenza con le più accreditate prassi diffuse sui mercati regolamentati. La Direzione Amministrativa ha inoltre provveduto ad attivare un sistema informatico in grado di operare il consolidamento del Gruppo in modo automatico;
15. Il Collegio ha vigilato sull'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla società alle società controllate ai sensi dell'art. 114, comma 2 del D.Lgs. n. 58/98, affinché le stesse forniscano le informazioni necessarie per adempiere gli obblighi di comunicazione previsti dalla legge, senza rilevare eccezioni;
16. Nel corso dei sistematici incontri tra il Collegio Sindacale ed i Revisori, ai sensi dell'art. 150, comma 2, D. Lgs. n. 58/1998, non sono emersi aspetti rilevanti da segnalare;
17. Il Collegio ha verificato come la Società abbia adottato il Codice di Autodisciplina, nella nuova edizione raccomandata da Borsa Italiana nel dicembre 2011, applicandone le norme e motivando le eventuali difformità, adeguatamente rappresentata nelle relazioni più avanti indicate.

A tal proposito si da atto che nella “Relazione sul governo societario e sugli assetti proprietari” di Nice Spa il Consiglio di Amministrazione ha fornito le informazioni sulla Società e sul Gruppo in coerenza ai principi contenuti nel Codice di Autodisciplina delle società quotate nonché. Parimenti, sempre in osservanza al Codice di Autodisciplina adottato hanno reso disponibile la “Relazione annuale sulla remunerazione 2013” di Nice Spa redatta ai sensi dell’art. 123 ter del T.U.F e 84-quater del Regolamento Emittenti di Consob;

18. In sede di conclusione Vi attestiamo che dalla nostra attività di vigilanza non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità meritevoli di segnalazione agli Organi di Controllo o di menzione agli Azionisti;
19. Esprimiamo, infine, l’assenso, per quanto di nostra competenza, all’approvazione del bilancio dell’esercizio 2012 come presentato dal Consiglio di Amministrazione con la Relazione sulla Gestione, ed alla proposta di distribuzione del dividendo di Euro 0,075 per azione formulata dal Consiglio medesimo.

Oderzo, 28 marzo 2013

PER IL COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente

dott. Giuliano Saccardi

