

## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DELL'ESERCIZIO 2011

Signori Azionisti,

in conformità all'articolo 153 del D Lgs n. 58 del 24/2/1998 e all'articolo 2429 del Codice Civile, Vi presentiamo la seguente Relazione per riferirVi in ordine all'attività di vigilanza e controllo svolta nel corso dell'esercizio 2011 prevista dalla vigente normativa.

In particolare abbiamo effettuato i necessari controlli sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, ed abbiamo altresì compiuto le altre attività di verifica che per ulteriori specifiche disposizioni del Codice Civile sono espressamente riservate alla competenza dei sindaci.

E' rimasta invece esclusa dal nostro operato la revisione legale dei conti ex art. 2409 bis del Codice Civile e articoli 14 e seguenti del D.Lgs 39/10, funzione questa affidata alla società di revisione PricewaterhouseCoopers.

Del pari è escluso il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, che il nostro ordinamento vuole affidato alla competenza del soggetto cui è attribuita la funzione di revisione legale dei conti.

Il Collegio dà atto che in data odierna la predetta società di revisione ha rilasciato la propria relazione ai sensi dell'articolo 14 del D Lgs. 27/1/2010 n. 39, attestando la conformità del bilancio ai principi contabili internazionali, nonché ai provvedimenti emanati in attuazione dell'articolo 9 del D.Lgs. n. 38/2005 attestando altresì che il bilancio al 31 dicembre 2011 "è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico ed i flussi di cassa di Cassa di Risparmio di Asti Spa per l'esercizio chiuso a tale data" La suddetta relazione non contiene rilievi, né richiami d'informativa.

### Attività di vigilanza

#### Vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto.

Nel periodo di riferimento abbiamo vigilato sulla conformità alle norme di legge e di statuto degli atti posti in essere dalla società. Più in generale, con riguardo all'attività di vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto compiuta nel 2011, dai documenti e dalle informazioni in possesso, il Collegio ritiene che non sussistano irregolarità ed omissioni di rilievo tali da essere portate a conoscenza dell'assemblea.

Il Collegio Sindacale ha vigilato circa la corretta applicazione dell'articolo 2391 bis del Codice Civile e dell'art. 136 del Testo Unico Bancario

Si dà atto che nella Nota Integrativa sono esposte le informazioni relative alle operazioni realizzate con parti correlate previste dall'art. 2427 punto 22-bis del Codice Civile ed che sono stati indicati i rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e sottoposte al controllo di queste ultime ai sensi dell'articolo 2428 del Codice Civile.

#### Vigilanza sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Con riferimento all'attività gestoria condotta dagli Amministratori, dalle informazioni e documenti in possesso, il Collegio non è a conoscenza di atti e azioni che gli Amministratori abbiano posto in essere in contrasto con la legge e con lo statuto sociale che siano manifestamente imprudenti ed azzardate.

##### **a) Operazioni o fatti di maggior rilievo.**

Nel corso dell'esercizio in esame l'attività operativa della banca si è sviluppata secondo le linee del Piano Strategico 2009-2011; non si rilevano operazioni o fatti straordinari di rilievo.

Vi informiamo che la Banca, durante l'esercizio in esame, ha approvato il Piano Strategico

triennale 2012-2014.

**b) Operazioni atipiche e/o inusuali.**

Il Collegio non è a conoscenza dell'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali

**c) Operazioni infragruppo e/o con parti correlate.**

Riguardo le operazioni infragruppo o con parti correlate, di cui la Nota Integrativa fornisce un'adeguata ed esaustiva informazione, dall'attività di analisi condotta e sulla base dei documenti ed informazioni in possesso, il Collegio può ragionevolmente affermare che esse non siano in contrasto con la legge o con lo statuto sociale, né manifestamente imprudenti o azzardate, né in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

**Vigilanza sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo.**

Il Collegio, nel corso dell'anno, ha acquisito conoscenze e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Banca, anche tramite la raccolta di dati e di informazioni dai responsabili delle diverse funzioni aziendali.

Il regolamento interno definisce la struttura organizzativa complessiva, le aree di competenza e le responsabilità attribuite alle varie funzioni aziendali, costituendo il quadro normativo di riferimento. Esso è integrato da una serie di regolamenti specifici e di disposizioni attuative soggetti a continui aggiornamenti al fine di supportare in modo quanto più possibile adeguato i cambiamenti interni e quelli imposti dalla normativa tempo per tempo applicabile.

Nel corso dell'esercizio è stata completata una procedura per il monitoraggio dei rischi operativi, volta al miglioramento ed all'integrazione dei presidi di controllo, come dettagliato nella Nota Integrativa.

**Vigilanza sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile.**

Il Collegio ha provveduto a vigilare sul sistema amministrativo-contabile, riscontrando la sua organizzazione adeguata al pari dell'informativa in merito alla situazione patrimoniale e finanziaria della società che risulta completa e corretta.

Sottolineiamo che la rilevazione della quasi totalità delle operazioni viene effettuata con l'utilizzo di procedure informatiche. Tali procedure vengono costantemente aggiornate ed affinate per adattarle alla continua evoluzione del quadro normativo ed alle esigenze operative dell'azienda. L'elaborazione delle stesse è effettuata in outsourcing da una società consortile che effettua tale servizio a favore di molte altre banche.

Sono altresì regolarmente svolte idonee attività di budgeting, reporting ed informativa economica, finanziaria e gestionale.

Dall'attività di vigilanza svolta dalla Società di Revisione, non risulta siano state riscontrate anomalie nel sistema amministrativo contabile della società.

**Partecipazione alle riunioni degli organi sociali.**

Abbiamo partecipato nel corso dell'esercizio ad 1 assemblea degli azionisti, a 20 riunioni del Consiglio di Amministrazione ed a 24 riunioni del Comitato Esecutivo.

Tali riunioni, alle quali ha partecipato questo Collegio come documentato dai relativi verbali, si sono svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento. In merito alle predette sedute, il Collegio ha altresì constatato la regolarità degli adempimenti successivi (verbalizzazione ed eventuale deposito).

**Rapporti con la Società di Revisione e con gli organi di controllo delle società controllate.**

Il Collegio ed i responsabili della PricewaterhouseCoopers (incaricata della revisione legale dei conti) si sono incontrati nel corso dell'anno informandosi reciprocamente in merito a dati ed informazioni emersi durante lo svolgimento delle proprie rispettive attività di vigilanza-controllo.

Nel corso di tali riunioni la Società di Revisione ha riferito che durante l'espletamento della propria

attività non sono emersi fatti e/o circostanze dalle quali risultino commesse irregolarità e/o omissioni ovvero si siano riscontrate anomalie

Ai sensi dell'art. 2403 bis, comma 2, del Codice Civile abbiamo incontrato i corrispondenti organi delle società controllate SART S.p.A. e Immobiliare Maristella srl per lo scambio di informazioni ivi previsto. Da tali incontri non sono emersi rilievi.

### **Riscontro e denuncia di fatti censurabili.**

Nel corso dell'esercizio, sono pervenute due denunce ex art. 2408, comma 1 del Codice Civile, da parte un unico socio titolare di n. 50 azioni della Banca (rappresentante, pertanto, una quota di capitale sociale inferiore a quella prevista dal comma 2 del richiamato articolo). Il Collegio ha compiuto la relativa istruttoria dalla quale non risulta alcunché da segnalare.

### **Operazioni sociali straordinarie.**

La società nel corso del periodo oggetto di verifica non ha effettuato operazioni straordinarie.

### **Vigilanza in ordine al bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2011 e sulla relazione sulla gestione.**

Abbiamo preso visione del progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2011 portante un risultato economico positivo di euro 26.726.618, in merito al quale riferiamo quanto segue

Il Bilancio è stato redatto in conformità ai principi contabili internazionali IFRS (International Financial Reporting Standards) e IAS (International Accounting Standards) con l'osservanza dei principi generali di redazione segnalati in nota integrativa; in particolare, gli schemi di bilancio e di nota integrativa sono stati predisposti e redatti in osservanza delle regole di compilazione pubblicate dalla Banca d'Italia con la Circolare n. 262 del 22 dicembre 2005.

Non essendo demandato al Collegio il controllo analitico di merito al contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la forma, il contenuto, la rispondenza ai fatti ed alle informazioni di cui siamo a conoscenza, a seguito dell'esercizio dei nostri doveri di vigilanza e/o dei nostri poteri di ispezione e controllo.

Con riferimento a tutte le predette attività di vigilanza non abbiamo osservazioni da riferire.

La Relazione sulla Gestione commenta ed illustra in modo adeguato l'andamento dell'esercizio e fornisce indicazioni sulla evoluzione prospettiva della gestione e contiene le informazioni obbligatorie di cui all'art. 2428 del Codice Civile, tra cui le notizie in materia di rischi ed incertezze cui la società è esposta. Anche a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In tema di valutazioni, il Collegio prende atto che dalle informazioni e dai documenti ricevuti, per le voci di bilancio non si sono rese necessarie deroghe ai criteri generali della rappresentazione vera e corretta della situazione patrimoniale ed economica della società di cui all'art. 2423, 4° comma, Codice Civile.

Le immobilizzazioni immateriali e gli oneri pluriennali capitalizzati sono stati iscritti in bilancio con il nostro consenso, ove richiesto, ai sensi dell'art. 2426 Codice Civile e dell'articolo 10 del decreto legislativo n. 87 del 1992.

### **Rapporti con gli organismi interni ed i responsabili delle funzioni**

Nello svolgimento dell'attività di vigilanza e controllo abbiamo avuto incontri con l'Alta Direzione, con le Funzioni di controllo interno, con la Società di Revisione e con i Responsabili di diversi servizi della Banca, che ci hanno consentito di acquisire, nei diversi settori, informazioni necessarie ed utili in ordine all'organizzazione, al sistema dei controlli interni ed al sistema amministrativo contabile, al fine di valutarne l'adeguatezza alle esigenze aziendali, nonché l'affidabilità operativa.

Evidenziamo che l'Organismo di Vigilanza istituito ai sensi del D.Lgs. 231/2001 (Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche) ha continuato la propria attività anche nell'esercizio in esame.

Abbiamo vigilato sull'adeguatezza del sistema dei controlli interni, che è oggetto di continuo

aggiornamento, ed in particolare abbiamo verificato che l'Internal Auditing abbia vigilato con riguardo alle proprie specifiche competenze, riferendo al Consiglio di Amministrazione La Funzione di Compliance ha svolto regolarmente la propria attività ed ha relazionato al Consiglio di Amministrazione ed al Collegio Sindacale secondo le disposizioni di legge.

### Comitato per il controllo interno

Ai sensi dell'articolo 19 del Decreto Legislativo n 39/2010, diamo atto di aver vigilato:

- a) sul processo di informativa finanziaria, in merito al quale la società di revisione non ha segnalato carenze nella propria relazione;
- b) sull'efficacia dei sistemi di controllo interno e di gestione del rischio;
- c) sulla revisione legale dei conti annuali;
- d) sull'indipendenza della società di revisione.

### Conclusioni

Posto quanto sopra, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio dell'esercizio 2011, dando atto che la proposta di destinazione dell'utile formulata dal Consiglio di Amministrazione è conforme ai dettami di legge e di statuto.

Asti, 5 aprile 2012

Il Collegio Sindacale

Alfredo Poletti - Il Presidente

Mariella Scarzello

Dario Piruozzolo

Di seguito allegato alla Relazione del Collegio Sindacale ai sensi dell'art. 144 Quinquiesdecies della Deliberazione Consob 14 Maggio 1999, N. 11971 Elenco degli incarichi rivestiti dai Componenti del Collegio Sindacale presso le Società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del Codice Civile:

### POLETTI ALFREDO – Presidente del Collegio Sindacale

Denominazione della Società	Tipologia dell'incarico	Scadenza incarico
CASSA DI RISPARMIO DI ASTI SPA	Presidente Collegio Sindacale	Approvazione bilancio 31/12/2012
TOSETTI VALUE SIM SPA	Presidente Collegio Sindacale	Approvazione bilancio 31/12/2013
REAL ESTATE ASSET MANAGEMENT SGR SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
PRAGMA ALTERNATIVE SGR SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2011
SOCIETA' AEREA PROTEZIONE & AMBIENTE SRL	Presidente Collegio Sindacale	Approvazione bilancio 31/12/2012
I.R.T.E.L SRL	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2013
NIS SRL	Presidente Collegio	Approvazione

	Sindacale	bilancio 31/12/2012
TOBACCO'S IMEX SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2011
ASTIGIANA AUTOTRASPORTI SOC. COOP.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2013
A.F.P. COLLINE ASTIGIANE S.C.R.L.	Presidente Collegio Sindacale	Approvazione bilancio 31/08/2013
GARAGE DIFFUSION SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2011
C.T.C. SRL	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
PLYFORM COMPOSITES SRL	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2013
COOP AGRICOLA MOMBERCCELLI	Revisore legale dei conti	A revoca
QUATTROP S.R.L.	Amministratore Unico	A tempo indeterminato

Numero incarichi ricoperti in emittenti: 1

Numero incarichi complessivamente ricoperti: 15

\*\*\*

PIRUZZOLO DARIO – Sindaco effettivo

Denominazione della Società	Tipologia dell'incarico	Scadenza incarico
CASSA DI RISPARMIO DI ASTI SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
NIS SRL	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
PER.FORM S.C.a R.L.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
DARIO PIRUZZOLO COMMUNICATION SRL	Amministratore Unico	A revoca

Numero incarichi ricoperti in emittenti: 1

Numero incarichi complessivamente ricoperti: 4

\*\*\*

SCARZELLO MARIELLA – Sindaco effettivo

Denominazione della Società	Tipologia dell'incarico	Scadenza incarico
CASSA DI RISPARMIO DI ASTI SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
SO.MI.ES SRL	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2013
ACQUEDOTTO LANGHE E ALPI CUNEESE SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2011
SIPAG BISALTA SPA	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2011
SOCIETA' INTERCOMUNALE SERVIZI IDRICI SRL	Presidente	Approvazione bilancio 31/12/2012
IMMOBILIARE BORGO	Amministratore	A tempo

ANTICO SRL	Unico	indeterminato
PER FORM S.C a R.L.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
CANTINE TERRE DEL BAROLO SOC. COOP. AGR.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/08/2012
GEAC S.P.A.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2012
AMOS S.C.R.L.	Sindaco Effettivo	Approvazione bilancio 31/12/2013

Numero incarichi ricoperti in emittenti: 1

Numero incarichi complessivamente ricoperti: 10

\* \* \*

Asti, 5 aprile 2012

Il Collegio Sindacale

Alfredo Poletti - Il Presidente

Mariella Scarzello

Dario Piruozzolo

The image shows three handwritten signatures in black ink, each placed over a horizontal line. The top signature is the most legible and appears to be 'Alfredo Poletti'. The middle signature is more stylized and less legible. The bottom signature is also stylized and less legible.