

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

ATTESTAZIONE DEGLI ORGANI AMMINISTRATIVI DELEGATI E DEL DIRIGENTE PREPOSTO ALLA REDAZIONE DEI DOCUMENTI CONTABILI SOCIETARI

(ART. 16 DELLO STATUTO SOCIETARIO)

1. I sottoscritti Paolo Reboani, nella qualità di Presidente e Amministratore Delegato di Italia Lavoro s.p.a., e Mauro Tringali, nella qualità di Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari (di seguito, anche "D.P.") tenuto anche conto di quanto previsto dall'art. 154 bis, commi 3 e 4 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 e ss. mm. e ii.

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 2014.

2. A riguardo, i sottoscritti segnalano quanto segue:

2.1 Processo di adeguamento alla legge 262/2005

Nel corso dell'esercizio 2014 l'attività del Dirigente Preposto è stata incentrata sull'attuazione delle disposizioni normative in materia di predisposizione del budget pluriennale delle Amministrazioni pubbliche in contabilità civilistica e del processo di rendicontazione ai sensi del Decreto MEF 27 marzo 2013, nonché delle Circolari della Ragioneria Generale dello Stato n. 35/2013 e, da ultimo, n. 13/2015. Tutti i documenti richiesti dalle disposizioni richiamate, ivi incluso il budget pluriennale, sono stati predisposti pur in presenza delle particolari situazioni di cui si riferirà più avanti.

2.2 Risultati delle verifiche da parte della Funzione Internal Audit

Le criticità emerse nel corso dell'attività di *testing* - debitamente rappresentate nelle relazioni dell'Internal Audit - sono state analizzate dal Dirigente Preposto che ha, quindi, posto in essere le azioni correttive rappresentate nella Relazione presentata agli organi amministrativi della Italia Lavoro nel corso della riunione del 26 maggio 2015.

2.3 Risultati del processo di attestazione interna

I *process owner* hanno firmato e trasmesso al Dirigente Preposto la propria “lettera di attestazione interna” nella quale confermano di aver verificato le attività / processi oggetto dei controlli di propria competenza e di valutare gli stessi idonei e operativamente efficaci ad assicurare l’attendibilità dei corrispondenti flussi informativi, in coerenza con le procedure amministrativo-contabili adottate da Italia Lavoro. I *process owner* hanno indicato, al contempo, le azioni correttive implementate nel corso dell’esercizio, ovvero che intendono implementare nel prosieguo.

3. I sottoscritti dichiarano, inoltre, che:

3.1 il bilancio d’esercizio al 31 dicembre 2014 di Italia Lavoro s.p.a:

- ✓ è stato redatto in conformità alle disposizioni del codice civile e a quanto previsto dai principi contabili nazionali approvati dall’Organismo Italiano di Contabilità
- ✓ corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili
- ✓ a quanto consta, è idoneo a fornire una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria di Italia Lavoro

3.2. la Relazione sulla Gestione comprende un’analisi attendibile dell’andamento e del risultato della gestione, nonché della situazione della Società, unitamente alla descrizione dei principali rischi e incertezze cui la stessa è esposta.

Roma, 4 giugno 2015

Il Presidente e Amministratore Delegato

Paolo Reboani

Il Dirigente Preposto

Mauro Tringali