

## BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2015

### 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 2015.

2. A riguardo, i sottoscritti segnalano quanto segue:

##### 2.1 Processo di adeguamento alla legge 262/2005

Nel corso dell'esercizio 2015 l'attività del Dirigente Preposto è stata incentrata nel presidio dei processi amministrativo contabili relativi alla chiusura della rendicontazione dei progetti finanziati a valere sulla programmazione FSE 2007-2013 e nella strutturazione dei nuovi processi di gestione contabile e amministrativa delle attività finanziate nell'ambito della nuova programmazione del Fondo Sociale Europeo 2014-2020 basate sull'utilizzo dei costi standard.

Nel corso del 2015 sono state revisionate e pubblicate le procedure amministrativo contabili implementando il principio di segregazione dei ruoli.



1

## 2.2 Risultati delle verifiche del Dirigente Preposto

Il Dirigente Proposto presidia i processi amministrativo contabili attraverso un sistema di rilevazione e rappresentazione dei fatti contabili e di raccolta di informazioni, fondato anche su una puntuale attività di internal auditing. Le problematiche rilevate dai controlli nel corso dell'esercizio 2015 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 18 aprile 2016.

## 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.

3. I sottoscritti dichiarano, inoltre, che:

3.1 il bilancio d'esercizio di Italia Lavoro s.p.a. al 31 dicembre 2015:

- ✓ 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,

Il Presidente e Amministratore Delegato

Paolo Reboani



Il Dirigente Preposto

Mauro Tringali

