

A.S. ROMA S.P.A.

Sede in ROMA, VIA DI TRIGORIA KM 3600

Capitale sociale Euro 19.878.49440 interamente versato

Codice Fiscale 03294210582

Iscritta al Registro delle Imprese di ROMA al n. 862167

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea degli Azionisti, ai sensi dell'art.153 D.Lgs. 58/98 ed all'art. 2429 comma 3 del Codice Civile, convocata per l'approvazione del bilancio chiuso al 30 giugno 2010

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 30 giugno 2010 abbiamo esercitato le attività di vigilanza prescritte dal Decreto Legislativo 24 febbraio 1998 n. 58 - Testo Unico delle disposizioni in materia di intermediazione finanziaria, in vigore dal 1 luglio 1998. Alla luce delle attività svolte e tenuto conto dei principi di comportamento del Collegio Sindacale, raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili, Vi evidenziamo quanto segue:

1. abbiamo ottenuto dagli Amministratori le relazioni sulle situazioni periodiche previste dalla normativa di riferimento;
2. abbiamo partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, nel corso delle quali gli Amministratori ci hanno informato sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale deliberate e poste in essere nell'esercizio dalla società. Con riferimento al bilancio dell'esercizio chiuso al 30 giugno 2010:
 - abbiamo accertato e ci siamo assicurati che le operazioni deliberate ed eseguite fossero conformi alla legge e allo statuto sociale e che non fossero in potenziale contrasto con le deliberazioni assunte dall'Assemblea;



- attestiamo che le operazioni deliberate ed eseguite sono state improntate a principi di corretta amministrazione e che dall'esame delle stesse non sono emersi profili di conflitto di interessi;
3. abbiamo ritenuto adeguate le informazioni rese dal Consiglio di Amministrazione e dal responsabile della funzione di internal auditing, anche in riferimento ad operazioni atipiche e/o inusuali, comprese quelle infragruppo o con parti correlate;
 4. abbiamo compiuto verifiche periodiche e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, non solo attraverso l'osservazione diretta, ma anche ottenendo informazioni dagli organi amministrativi e dai preposti alle diverse funzioni organizzative in un rapporto di reciproco scambio collaborativo;
 5. abbiamo valutato e vigilato sul sistema di controllo interno, che riteniamo sufficientemente adeguato alle esigenze societarie e che è costantemente monitorato per le eventuali opportune implementazioni. Abbiamo seguito le attività della funzione di internal auditing nel corso dell'esercizio; abbiamo avuto periodici incontri con il responsabile della funzione che ha sottoposto il programma annuale di audit e informato sugli esiti degli accertamenti compiuti;
 6. abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili di funzione e mediante l'esame di documenti aziendali;
 7. abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti l'impostazione ed il processo di formazione del bilancio di esercizio e di quello consolidato di Gruppo e delle rispettive Relazioni sulla Gestione;
 8. abbiamo vigilato sull'adeguatezza delle informazioni impartite dalla Capogruppo alla sua partecipata Soccer Sas, affinché la stessa fornisca tutte le informazioni e notizie necessarie per adempiere agli obblighi di comunicazione previsti dalla normativa di riferimento;



9. non abbiamo avuto evidenza di incarichi conferiti, nel corso dell'esercizio 2009/2010, a soggetti legati da rapporti continuativi con la società incaricata della revisione contabile;
10. non sono stati rilasciati pareri da parte del Collegio Sindacale ai sensi di legge nel corso dell'esercizio; il Collegio Sindacale in data 15.04.2010 ha formulato le proprie "Osservazioni sulla Relazione Semestrale consolidata dell'A.S. Roma Spa al 31 dicembre 2009 ai sensi dell'articolo n. 81 della deliberazione Consob n. 11971 del 14 maggio 1999, nonché ai sensi dell'articolo n.85.A.II (informativa periodica alla CO.VI.SO.C) delle Norme Organizzative interne Federali (N.O.I.F.)".

Con riferimento a quanto ulteriormente previsto da specifiche raccomandazioni Co.N.So.B., Vi informiamo che:

11. il Collegio Sindacale ritiene che le operazioni con parti correlate siano congrue ed effettuate nell'interesse della società;
12. abbiamo partecipato nel corso dell'esercizio 2009-2010 all'Assemblea degli Azionisti, alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed abbiamo eseguito le verifiche e i controlli previsti dalla normativa di riferimento, anche con riferimento ai rapporti con il Comitato di Controllo e con l'Organismo di Vigilanza;
13. il Consiglio di Amministrazione nella riunione del 10 aprile 2000 ha deliberato l'adesione della società al codice di autodisciplina del Comitato per la Corporate Governance delle società quotate, e nella riunione del 20 gennaio 2003 l'adozione del codice di comportamento in tema di internal dealing; nella riunione del 24 giugno 2010 ha preso atto di quanto illustrato dal Presidente in merito alle innovate norme per l'iscrizione ai Campionati professionistici, nella fattispecie il Comunicato Ufficiale FIGC n. 117/A del 25 maggio 2010 per l'iscrizione ai campionati della stagione sportiva 2010/2011, e all'impatto che queste produrranno sulla programmazione economica e finanziaria della Società per la prossima stagione sportiva.
14. il Collegio Sindacale non ha avuto notizia di esposti pervenuti alla A.S. Roma S.p.A, né ha ricevuto denunce ex art. 2408 Codice Civile;



15. il Consiglio di Amministrazione, nella compilazione del progetto di bilancio chiuso al 30 giugno 2010 e nella predisposizione degli adempimenti informativi infrannuali ha osservato le raccomandazioni impartite dalla Co.N.So.B.

Vi informiamo, inoltre, che abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 30 giugno 2010, in merito al quale riferiamo quanto segue:

- abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al bilancio e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto dello stesso, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- la Società di Revisione, con la quale abbiamo avuto incontri al fine del reciproco scambio di dati ed informazioni rilevanti, ci ha informato che nel corso della sua attività di riscontro e di verifica dei dati del bilancio di esercizio, nonché delle verifiche trimestrali, non è venuta a conoscenza di atti o fatti ritenuti censurabili. Al momento dell'emissione della presente relazione, il Collegio Sindacale ha avuto indicazione che nelle relazioni emesse dalla Società di Revisione sul bilancio di esercizio e sul bilancio consolidato redatti al 30 giugno 2010 non emergono rilievi, bensì un paragrafo d'enfasi riportato al punto 5) delle citate relazioni di revisione, in ordine alla continuità aziendale, che il Collegio Sindacale condivide.
- il Consiglio di Amministrazione della Società ha redatto il bilancio dell'esercizio 2009-2010 perseguendo sempre quelle azioni strategiche già definite nelle linee guida del Piano industriale della A.S. Roma; i principali indicatori economici e finanziari registrano una flessione, rispetto all'esercizio precedente, sostanzialmente a causa della mancata partecipazione all'Uefa Champions League ed al venir meno dei relativi proventi, infatti, l'attività gestoria, nell'esercizio appena concluso, ha confermato un risultato negativo pari a 21,9 milioni; la Posizione finanziaria netta di fine esercizio mostra anch'essa un segno



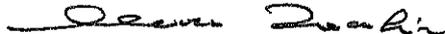
negativo rispetto a quello positivo dell'esercizio precedente, a causa dell'andamento dei flussi di cassa, prodotto sia da maggiori fabbisogni assorbiti dalla gestione corrente e degli investimenti effettuati anche in esercizi precedenti, sia per il venir meno dei ricavi e proventi come sopra specificati.

Tutto quanto sopra evidenziato, il Collegio Sindacale esprime parere favorevole in ordine alla proposta del Consiglio di Amministrazione sull'approvazione del bilancio d'esercizio al 30 giugno 2010.

Roma, 13 ottobre 2010

Il Collegio Sindacale

Marco Lacchini



Alberto Dello Strologo



Lamberto Savvitale

