Attestazione dell'Amministratore Delegato e del Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A. sul bilancio d'esercizio e sul bilancio consolidato al 31 dicembre 2015

I sottoscritti Paolo Aielli e Marco Cerù, in qualità, rispettivamente, di Amministratore Delegato e di Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.A., tenuto conto di quanto previsto dall'art. 15 dello Statuto sociale, attestano:

- l'adeguatezza in relazione alle caratteristiche dell'impresa e
- l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio d'esercizio e del bilancio consolidato al 31 dicembre 2015.

Al riguardo si rappresenta che:

- nel corso dell'anno sono proseguite le attività di sistematizzazione delle procedure amministrative e contabili esistenti e di svolgimento delle correlate attività per la verifica dell'applicazione delle stesse;
- le procedure in essere, rappresentate anche da prassi operative consolidate, costituiscono un sistema di controllo sufficiente a permettere il raggiungimento degli obiettivi previsti dallo Statuto. In merito, tuttavia, va ricordato che, come indicato dai principali *framework* di riferimento, un sistema di controllo interno, per quanto ben concepito ed attuato, può fornire solo una ragionevole, non assoluta certezza circa la realizzazione di specifici obiettivi aziendali, tra i quali quello dell'attendibilità dell'informativa finanziaria;
- l'esercizio 2015 ed i primi mesi del 2016 sono stati caratterizzati da eventi significativi, che hanno avuto ed avranno un impatto anche sul sistema di controllo interno attesa la significativa rilevanza delle modifiche organizzative apportate. Il complesso di tali interventi e l'incidenza delle modifiche apportate, ivi incluse le variazioni dei responsabili di numerose funzioni chiave saranno oggetto di analisi, nel corso dell'anno, al fine di valutarne gli impatti sul processo di formazione dell'informativa finanziaria nonché sulla necessità di procedere all'aggiornamento delle correlate procedure.

Si attesta, inoltre, che il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato:

a) corrispondono alle risultanze dei libri e delle scritture contabili;
b) sono redatti in conformità alle norme del Codice Civile integrate, ove applicabili, dai Principi Contabili suggeriti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ed, a quanto consta, sono idonei a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato e dell'insieme delle imprese incluse nel consolidamento.

Roma, 23 maggio 2016

L'Amministratore Delegato

dott. Paolo Aielli

Il Dirigente Preposto alla redazione dei documenti contabili societari

dott. Marco Cerù