

## RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

### AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2013 DELLA CALEFFI SPA

Signori Azionisti,

abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio e il bilancio consolidato della Caleffi spa al 31.12.2013 a noi comunicati dal vostro Consiglio di Amministrazione.

Con la presente relazione, il Collegio Sindacale riferisce sulla propria attività per l'esercizio 2013, come richiesto dall'art. 2429 c.c., dall'art. 153 D.Lgs. 58/1998 e dall'art. 19 del D.Lgs. 39/2010, tenuto conto dei principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e della comunicazione CONSOB n. 1025564 del 6 aprile 2001 e successivi aggiornamenti.

In particolare, evidenziamo quanto segue.

1. La relazione sulla gestione e la relazione sulla gestione consolidata, sono state presentate in un unico documento, illustrando le operazioni più importanti realizzate nel 2013 con tutte le prescrizioni di legge.
2. Le informazioni fornite dagli amministratori nelle relazioni e nelle note ai bilanci, con riferimento alle operazioni infragruppo e con parti correlate, sono ritenute adeguate.
3. Abbiamo ottenuto dagli Amministratori con periodicità trimestrale, informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società e dalle sue controllate. Possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere, sono conformi alla legge ed allo statuto sociale, non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
4. Non abbiamo riscontrato l'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali svolte con società del gruppo o con parti correlate;
5. La Società di revisione KPMG S.p.A. in data 20.03.2014, ha rilasciato la conferma annuale della propria indipendenza ai sensi dell'art. 17, comma 9, lett. a), del D. lgs. 39/2010.
6. In data odierna, la Società di revisione ha presentato al Collegio, anche quale Comitato per il controllo interno e la revisione contabile, la relazione di cui all'art. 19 comma 3° D.lgs. n.39/2010; dal documento non emergono significative carenze o criticità.
7. Nella relazione della Società di revisione di cui agli artt. 14 e 16 del D.lgs.n.39/2010, emessa in data odierna, non sono evidenziati rilievi e richiami di informativa.
8. Non sono pervenute denunce ex art. 2408 del c.c. né esposti da parte di terzi.
9. La Società non ha conferito all'attuale Società di revisione ulteriori incarichi, nemmeno a soggetti legati a quest'ultima.
10. Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha fornito, ove necessario, i pareri previsti dalla legge. Il contenuto di tali pareri non è risultato in contrasto con le successive delibere assunte dal Consiglio di Amministrazione.

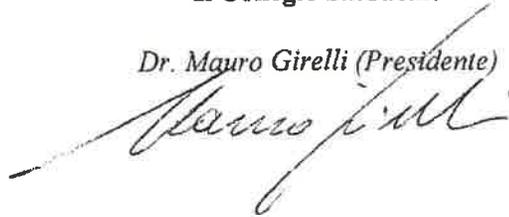
11. Nel corso dell'esercizio 2013, il Collegio Sindacale si è riunito n.6 volte ed ha sempre partecipato alle n. 5 adunanze del Consiglio di Amministrazione.
12. Il Collegio Sindacale ha preso conoscenza e vigilato, per quanto di propria competenza, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni ed incontri con la società di revisione e con l'Organismo di vigilanza, ai fini del reciproco scambio di dati e informazioni.
13. Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di questo ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante confronti col Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili, l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, i rapporti con gli Amministratori e gli Organi di controllo delle società controllate. Dall'attività svolta non sono emerse anomalie che possono essere considerate indicatori di inadeguatezza del sistema di controllo interno.
  - In base alle disposizioni dell'art. 19 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, il Collegio – identificato da tale disposizione quale Comitato per il controllo interno e la revisione contabile – ha vigilato sul processo di informativa finanziaria, sull'efficacia dei sistemi di controllo interno e gestione del rischio, sulla revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati, sull'indipendenza della società di revisione legale.

Al riguardo non sono emersi elementi da segnalare.
14. La Società ha impartito alle società controllate le disposizioni occorrenti per adempiere agli obblighi di comunicazione di cui dell'art. 114, punto 2, del D.Lgs. 58/1998.
15. Il Collegio Sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette ed informazioni assunte presso la Società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione del bilancio di esercizio e della relazione sulla gestione a corredo degli stessi.
16. Per quanto riguarda la Corporate Governance e le modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dal Codice di Autodisciplina emanato da Borsa Italiana S.p.A., le modalità di adesione da parte della Società sono ampiamente descritte nell'apposita relazione che il Collegio condivide nei suoi contenuti.
17. L'Organismo di vigilanza, nella propria relazione annuale sull'attività svolta, ha attestato l'ottemperanza ai principi di condotta e alle linee guida del modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001, il quale viene costantemente adeguato e diffuso.
18. Nell'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione agli organi di controllo o di menzione nella presente relazione.
19. Il Collegio Sindacale, preso atto delle risultanze del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2013 e del bilancio consolidato, in considerazione di quanto in precedenza evidenziato e tenuto conto della relazione emessa dalla Società di revisione, esprime parere favorevole alla proposta del Consiglio di Amministrazione, in ordine alla loro approvazione ed alla proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

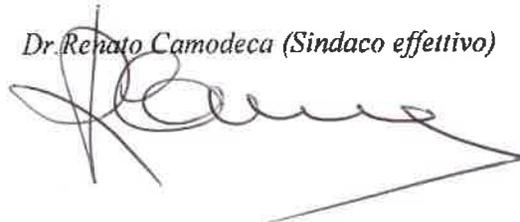
Viadana li, 07 aprile 2014.

**Il Collegio Sindacale**

*Dr. Mauro Girelli (Presidente)*

Handwritten signature of Dr. Mauro Girelli in black ink, written in a cursive style.

*Dr. Renato Camodeca (Sindaco effettivo)*

Handwritten signature of Dr. Renato Camodeca in black ink, written in a cursive style.

*Dr. Andrea Romersa (Sindaco effettivo)*

Handwritten signature of Dr. Andrea Romersa in black ink, written in a cursive style.