

Il presidente Trevisanato passa alla trattazione del terzo punto all'ordine del giorno: "Provvedimenti ai sensi dell'articolo 2389, comma 1, c.c.".

Il presidente Sandro Trevisanato ricorda che, nella adunanza del 31 marzo 2004, il consiglio di amministrazione ha deliberato di sottoporre alla assemblea la rideterminazione dei compensi del collegio sindacale della società. Infatti, nella predetta adunanza del 31 marzo 2004 i sindaci della società, che esercitano la professione di dottori commercialisti, hanno rappresentato che il compenso deliberato dall'assemblea del 28 aprile 2003, pari a Euro 8.264 (ottomiladuecentosessantaquattro), oltre ad un gettone di presenza di Euro 155,00 (centocinquantacinque virgola zerozero), è inferiore rispetto al minimo previsto dall'ordine di appartenenza. Si rende, quindi, necessario procedere ad un adeguamento di tale compenso ai minimi tariffari previsti dall'Ordine da estendere a tutti i membri del collegio sindacale e, pertanto, anche a quelli che non esercitano la professione di dottori commercialisti.

L'Assemblea, all'unanimità

DELIBERA

di approvare i nuovi compensi per tutti i membri del collegio sindacale, pari al minimo previsto dalle tariffe dell'Ordine dei dottori commercialisti, oltre ad un gettone di presenza nella misura minima prevista da detto Ordine, a decorrere dal 1 gennaio 2004 e per tutta la restante durata del loro mandato sino al 2005 e, comunque, sino all'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2005.

Il presidente dà, quindi, inizio alla trattazione dell'argomento posto all'ordine del giorno della parte straordinaria: "Approvazione di modifiche allo Statuto".

Il presidente ricorda che, al fine di adeguare lo statuto della società al nuovo diritto societario, si rende necessario che l'assemblea approvi le modifiche già deliberate dal consiglio di amministrazione nella adunanza del 18 dicembre 2003 e che hanno interessato tutti gli articoli del vigente statuto ad eccezione degli articoli 1 e 3.

Quindi il presidente illustra all'assemblea, articolo per articolo, il nuovo testo dello

statuto sociale che si intende adottare, adeguato alle disposizioni di cui al decreto legislativo numero 6/2003 ed invita l'assemblea ad approvarlo.

L'assemblea, dopo breve discussione, all'unanimità

DELIBERA

di approvare lo statuto sociale, adeguato alle disposizioni di cui al decreto legislativo numero 6/2003, statuto che il presidente mi consegna e che io Notaio allego al presente atto sotto la lettera "I", dispensatamene la lettura. Null'altro essendovi da deliberare e nessuno avendo ulteriormente richiesto la parola, il presidente dichiara sciolta la presente assemblea alle ore 11,40 (ore undici e minuti quaranta).

Le spese di questo atto e conseguenti sono a carico della società.

Richiesto,

io Notaio ho ricevuto questo atto ,scritto a mano ed a macchina su nove pagine di tre fogli, da me Notaio e da persona di mia fiducia, ai sensi di legge e da me letto al comparente che l'approva.

F.to: Sandro Trevisanato,

AUGUSTO BELLAGAMBA, NOTAIO.

INDICE

<i>Panorama dell'esercizio</i>	
<i>1. Dipartimento per le politiche fiscali.....</i>	
<i>2. Agenzia delle entrate</i>	
<i>3. Agenzia delle dogane.....</i>	
<i>4. Agenzia del territorio</i>	
<i>5. Agenzia del demanio.....</i>	
<i>6. Amministrazione Autonoma dei Monopoli di Stato</i>	
<i>7. Uffici di diretta collaborazione del Ministro</i>	
<i>8. Scuola Superiore dell'economia e delle finanze</i>	
<i>9. Guardia di Finanza</i>	
<i>10. Progetto Monitoraggio Spesa Sanitaria.....</i>	
<i>11. Centri di competenza</i>	
<i>12. Sistemi gestionali.....</i>	
<i>13. Altre attività aziendali.....</i>	
<i>14. Evoluzione tecnologica.....</i>	
<i>15. Ricerca e sviluppo.....</i>	
<i>16. Personale.....</i>	
<i>17. Rapporti con le società controllate e collegate e loro andamento.....</i>	
<i>18. Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio ...</i>	
<i>19. Evoluzione prevedibile della gestione</i>	
<i>20. Dati societari.....</i>	
<i>21. Andamento gestionale 2003</i>	

Panorama dell'esercizio

Signori Azionisti,

l'esercizio 2003 è il primo interamente condotto dalla Vostra Società nella sua veste di società "pubblica", che la connota a seguito dell'acquisto del 100% del suo capitale azionario da parte del Ministero dell'economia e delle finanze, avvenuto nel secondo semestre dello scorso anno.

Il conseguimento di questo nuovo assetto non è stato considerato dalla Vostra Società come un traguardo ma, anzi, come un ulteriore stimolo ad improntare la sua condotta a principi di economicità, efficacia ed imprenditorialità di massimo livello per il perseguimento dell'interesse pubblico che, oggi, più che ieri, è avvertito come il principale obiettivo che deve guidare la sua azione.

Nell'esercizio trascorso la Vostra Società ha quindi operato, in quanto società per azioni, secondo i più moderni criteri di gestione privatistica ed aziendale, per il raggiungimento dell'eccellenza nella gestione del servizio reso al Ministero dell'economia e delle finanze, assicurando il tempestivo adeguamento delle infrastrutture informatiche all'evoluzione normativa e garantendo l'innovazione tecnologica e la sicurezza del patrimonio gestito.

L'esercizio 2003 è stato fortemente caratterizzato dai due diversi modelli di affidamento che hanno regolato il rapporto con l'Amministrazione finanziaria, dapprima quale fornitore "istituzionale" e, successivamente, quale partner tecnologico. Infatti, fino al 31 maggio

2003, ha continuato a produrre i suoi effetti la Convenzione di concessione del 1992, conclusa dalla precedente proprietà e improntata a criteri di natura meramente privatistica. Dopo tale data, il rapporto concessorio è stato sostituito da un contratto di servizi quadro, che si basa sul principio dell'affidamento "in-house" in quanto la Vostra Società nella sua nuova qualifica pubblica appartiene all'ambito delle strutture dell'Amministrazione finanziaria come entità destinata, in esclusiva, a provvedere alle esigenze informatiche del "sistema fisco", del quale fa parte, come ente strumentale preposto al settore dell'Information Communication Technology (ICT).

A questo nuovo contratto di servizi quadro, che verrà a scadenza il 31 dicembre 2005, è demandato il compito di disciplinare, attraverso regole comuni, i contenuti generali, ivi compresi i corrispettivi unitari, del rapporto tra l'Amministrazione e la SOGEL, mentre la definizione degli obiettivi, dei progetti e degli importi contrattuali è rimessa ad appositi contratti esecutivi, di durata variabile, annuale o pluriennale, da stipularsi con ciascuna Struttura Organizzativa.

Il contratto ha previsto alcuni elementi di grande contenuto innovativo tra i quali si segnalano:

- a) la responsabilità diretta della SOGEL nella conduzione del sistema centrale che comporta la proprietà di detto sistema, in precedenza messo a disposizione della Società dalle varie Strutture Organizzative dell'Amministrazione;
- b) la gestione diretta delle strutture immobiliari ove è ubicata la sede dell'Anagrafe Tributaria e quella della Società con la conseguenza

di far sostenere direttamente alla SOGEI gli oneri per l'uso di tali strutture e per tutti i beni e servizi necessari alla funzionalità delle sedi, oneri che nel regime concessorio erano a carico Ministero;

c) la fornitura di alcuni servizi chiavi in mano comprensivi, quindi, anche dei relativi beni che devono essere acquisiti direttamente dalla SOGEI;

d) la periodicità fissa dei pagamenti, tramite acconti parametrati sull'importo complessivo annuo e successivi conguagli, che consente di evitare l'insorgere di oneri finanziari.

A partire dal mese di giugno 2003 sono stati stipulati undici contratti esecutivi del contratto di servizi quadro con le varie Strutture Organizzative dell'Amministrazione.

In applicazione del nuovo principio contrattuale della responsabilità diretta della conduzione del sistema centrale, che costituiva un bene indiviso tra le Strutture Organizzative dell'Amministrazione fiscale, la Vostra Società ha acquisito la proprietà dei sistemi mainframe e dei sistemi server che lo componevano e che erano posseduti da tali strutture. A tal fine, la SOGEI ha acquistato la quota di pertinenza delle Agenzie fiscali e dei Centri di Responsabilità diversi dal Dipartimento per le politiche fiscali. La parte di spettanza di tale Dipartimento è stata, invece, conferita a capitale sotto forma di aumento gratuito, avvenuto il 5 agosto 2003, che ha incrementato il valore del capitale della Vostra Società di € 3.500.000, portandolo così a € 28.830.000, suddiviso in n. 28.830 azioni del valore nominale di € 1.000 ciascuna.

Nel corso dell'anno sono stati effettuati investimenti finalizzati a

~~condurre alcune iniziative di notevole importanza volte a far recuperare alla Società adeguati livelli tecnologici e manageriali, nonché di sicurezza fisica e logica degli ambienti e delle infrastrutture tecnologiche, per affrontare il nuovo ruolo. Tra queste iniziative, articolate in 27 progetti, si segnalano, in particolare, quelle relative all'efficientamento produttivo ed all'allineamento alle tecnologie emergenti.~~

~~Nel corso dell'anno, inoltre, in attuazione della nuova disciplina contrattuale, che prevede la gestione diretta delle strutture immobiliari ove è ubicata la sede dell'Anagrafe Tributaria e quella della Società, è stato stipulato con l'Agenzia del demanio il contratto di locazione del compendio immobiliare di Via Mario Carucci n. 99 che ha durata di sei anni.~~

~~La Vostra Società è stata chiamata dal Ministero dell'economia e delle finanze, inoltre, a svolgere un progetto di rilevante portata, per l'attuazione dell'articolo 50 del decreto legge 30 settembre 2003, n. 269 che prevede il potenziamento del monitoraggio della spesa pubblica nel settore sanitario, la generazione e l'invio della tessera sanitaria agli assistiti del servizio sanitario nazionale e la realizzazione di misure di appropriatezza delle prescrizioni mediche. Si tratta di una importante missione che si inquadra nelle iniziative volte a mettere a disposizione delle altre Amministrazioni pubbliche nazionali ed europee le esperienze tecnologiche ed organizzative che la Vostra Società ha acquisito nell'ambito del sistema informativo della fiscalità.~~

~~La Vostra Società sta completando, con l'assistenza di una primaria~~

società esperta del settore, un progetto per l'attuazione del decreto legislativo 8 giugno 2001, n. 231. Il progetto, articolato in due fasi, ha coinvolto tutte le strutture aziendali di primo e di secondo livello e prevede l'elaborazione di un modello di organizzazione, gestione e controllo, nonché di un codice etico contenente i principi cui dovranno ispirare la loro condotta i dipendenti, i collaboratori ed i fornitori della Società.

Dal mese di settembre del 2003, partecipa alle sedute degli organi sociali un magistrato della Corte dei Conti che, in conformità alle deliberazioni del Consiglio di Presidenza della Corte dei Conti del 25 luglio 2003, è stato delegato al controllo sulla gestione finanziaria della Società, a norma dell'articolo 12 della Legge 21 marzo 1958, n. 259.

La Società ha proceduto, anche, a chiudere la stabile organizzazione, a suo tempo aperta in Grecia per la realizzazione di un sistema informativo per la gestione delle imposte dirette che la SOGEI si era aggiudicata in Raggruppamento Temporaneo di Imprese assieme alla azienda greca INTRASOFT.

Per quanto riguarda le società controllate o collegate si segnala che, nel luglio 2003, la Vostra Società ha acquisito l'intera partecipazione di SOGEI I.T., rilevando la quota di capitale del 49%, detenuta dalla FINSIEL, anche al fine di avviare interventi mirati al contenimento delle perdite mediante la riduzione dei costi di gestione, il miglior utilizzo del patrimonio di conoscenza, rappresentato dal personale nonché di quello hardware e software. A seguito di questa operazione SOGEI I.T. si qualificherà in modo più deciso come soggetto pubblico

e potrà porsi sul mercato della fiscalità locale, come strumento propositivo di accordi di partenariato, finalizzati a creare soluzioni innovative che mettano a frutto, da un lato, le esperienze ed il know-how propri della SOGEI nel settore informatico fiscale e, dall'altro, la conoscenza delle realtà locali, patrimonio delle aziende operanti su quei territori.

Va, inoltre, evidenziato il recupero totale delle perdite residue conseguito da GEOWEB, nella quale la Vostra Società possiede una partecipazione pari al 40%, che per la prima volta chiuderà il bilancio in utile.

La Società, inoltre, ha ceduto alla Scuola superiore dell'economia e delle finanze la propria quota del fondo consortile del Consorzio Formazione Finanze, in breve FORFIN, in quanto tale organismo ha avviato una modifica della propria missione che non si correla agli obiettivi della Vostra Società.

Di seguito viene fornito un resoconto delle principali attività svolte nell'esercizio 2003, articolato con riferimento ai diversi settori organizzativi aziendali.

1. Dipartimento per le politiche fiscali

La riorganizzazione dell'Amministrazione finanziaria, avviata con il decreto legislativo n. 300 del 1999, ha separato la responsabilità politica dalla gestione amministrativa. Il Dipartimento per le politiche fiscali esercita un ruolo di estrema rilevanza per la realizzazione della riforma fiscale e per il coordinamento dei soggetti della riforma fiscale, costituendo, di fatto, il punto di raccordo fra realtà operativa (Agenzie) e il nuovo assetto del governo (Ministero dell'economia e delle finanze).

Per quanto riguarda il sistema informativo il Dipartimento per le politiche fiscali definisce le strategie di sviluppo, promuove l'interoperabilità e la cooperazione delle applicazioni, effettua il monitoraggio degli investimenti informatici e favorisce l'integrazione fra la fiscalità centrale e locale.

1.1 Relazione Dipartimento-Agenzie fiscali

I rapporti fra Dipartimento ed Agenzie sono regolati, fino al 2003, da Convenzioni di servizio annuali, relativamente alle quali la SOGEI ha dato supporto per la progettazione del sistema complessivo ed in particolare per la formulazione dell'intero ciclo di pianificazione, stesura, negoziazione e controllo.

1.2 Studi di politica tributaria

La SOGEI ha fornito supporto all'Amministrazione finanziaria finalizzata alla valutazione degli effetti di gettito e sull'economia delle proposte di legge tra le quali ha assunto particolare rilievo la Finanziaria 2004.

Si segnala, inoltre, l'attività relativa alla predisposizione della relazione tecnica al Decreto Legislativo che ha riformato la tassazione delle società ed ha introdotto il "consolidato di gruppo".

Per quanto riguarda il Sistema Informativo Statistico Fiscale è iniziata, con i dati desunti dalle dichiarazioni presentate dalle società di capitali, la costituzione di un Datawarehouse statistico ed è stato realizzato uno strumento-prototipo per il supporto al Policy Maker.

Per quanto riguarda le analisi statistiche sono state prodotte le pubblicazioni relative alle dichiarazioni presentate nel 2000 e nel 2001 per gli anni d'imposta 1999 e 2000.

Le annualità disponibili permettono di seguire gli andamenti nel periodo d'imposta che ha visto nascere l'introduzione della dichiarazione telematica, del modello Unico, dell'imposta Irap, degli Studi di Settore, ecc.

1.3 Osservatorio delle entrate e federalismo

La SOGEI ha fornito supporto all'Amministrazione finanziaria nell'analisi dell'evoluzione temporale e della stratificazione, territoriale e per categorie di contribuenti, delle entrate tributarie.

La SOGEI ha, inoltre, partecipato a gruppi di lavoro, quali quello per la regionalizzazione delle entrate erariali e quello per l'analisi dei flussi informativi e dei risultanti valori di accertato sulle accise.

In ambito comunitario ed internazionale (OCSE) la SOGEI ha collaborato fornendo supporto all'Amministrazione finanziaria.

1.4 Sviluppo strategico del Sistema Informativo della Fiscalità.

L'evoluzione delle attività di monitoraggio del sistema fiscale, al fine di

garantire l'adeguatezza quantitativa e qualitativa dei servizi resi, è svolta in stretta collaborazione con le Agenzie fiscali e con il partner tecnologico SOGEI, nel completo rispetto dell'autonomia gestionale degli stessi.

A tal fine, SOGEI ha progettato un sistema di supporto del processo di pianificazione e monitoraggio dei progetti informatici delle strutture dell'Amministrazione fiscale, predisponendo anche un prototipo di applicazione.

A sostegno dell'attività di governance, è stato portato avanti un progetto di benchmarking finalizzato alla costruzione di un'ampia base di conoscenza sull'impiego delle tecnologie ICT, in contesti confrontabili con l'Amministrazione fiscale italiana. In tale ambito sono state analizzate le scelte effettuate dalle amministrazioni finanziarie estere, considerate casi di eccellenza nella modernizzazione e integrazione dei sistemi informativi ed è stato costituito un Osservatorio sull'evoluzione delle tecnologie informatiche, applicabili al sistema informativo della fiscalità, per il monitoraggio e la circolazione di informazioni.

Nell'ambito del ruolo svolto dal Dipartimento per le Politiche Fiscali nel coordinamento e indirizzo dell'ICT, volto all'integrazione tra i sistemi dell'Amministrazione finanziaria ed il sistema fiscale allargato, al fine di sviluppare una infrastruttura di e-government a garanzia della cooperazione e dell'economicità di gestione, SOGEI ha, inoltre, fornito supporto nella identificazione di standard di comunicazione tra servizi IT.

1.5 Comunicazione istituzionale via internet ed intranet e soddisfazione del contribuente

Il sito internet del Dipartimento per le Politiche Fiscali, in seguito alla creazione dei vari siti delle Agenzie, ha assunto la funzione di portale dell'Amministrazione finanziaria allo scopo di migliorare il livello di usabilità degli strumenti destinati a favorire la conoscenza e la divulgazione delle informazioni di natura fiscale e tributaria. L'obiettivo è quello di procedere alla realizzazione di un vero e proprio portale dell'Amministrazione finanziaria destinato ad inserirsi nel più ampio contesto del portale www.italia.gov.it e di quello, in via di realizzazione, rivolto alle imprese.

Nell'ambito della volontà, perseguita dall'Amministrazione fiscale, di personalizzare la relazione con i contribuenti ed ascoltarne i suggerimenti e le proposte, l'Osservatorio della Soddisfazione del Contribuente ha proseguito le attività di sviluppo di un sistema di rilevazione, comunicazione e analisi integrato e condiviso con le strutture operative. A tal fine, SOGEI ha fornito supporto alle attività finalizzate a rafforzare l'indispensabile ruolo di coordinamento dell'Osservatorio e a definire le regole e le metodologie per la rilevazione periodica e sistematica della soddisfazione del contribuente da parte dell'intera Amministrazione fiscale.

Infine, è proseguito il potenziamento e la ingegnerizzazione del sito intranet dedicato agli uffici centrali e periferici del Dipartimento. Tale sistema costituisce il portale di accesso unificato ai servizi del sistema informativo che supporta i dipendenti nel lavoro quotidiano di ufficio,

concentrando informazioni e fornendo servizi, modulistica, guide, informazioni su iniziative del Dipartimento e su applicazioni esistenti nell'ambito del Dipartimento e del Ministero.

1.6 Commissioni tributarie

Il sistema informativo delle Commissioni tributarie supporta l'iter del contenzioso tributario presso le commissioni e permette l'interazione delle parti in causa con il sistema stesso.

I servizi sono raggruppati in quattro sotto aree:

- erogazione della giustizia tributaria;
- reporting statistico per la descrizione dei flussi delle controversie;
- collegamenti telematici con le parti per fornire informazioni sullo stato dell'iter processuale;
- invio telematico di documenti alle commissioni. Quest'ultima area di servizi di trasmissione telematica, sviluppata nel quadro delle iniziative di e-government della Pubblica Amministrazione, è in fase di ultimazione e la sperimentazione è già stata avviata presso alcune Commissioni pilota.

In tale contesto è stata realizzata una nuova e più efficiente modalità di ricezione di atti e documenti da parte dei front-office, basata sull'acquisizione ottica di una 'nota di deposito' che riporta tutti i dati d'interesse dell'atto stesso e che consente di alimentare direttamente le basi informative del sistema. Sono stati, inoltre, sviluppati i servizi di supporto al condono fiscale, sia per le Commissioni tributarie sia per gli uffici unici dell'Agenzia delle entrate.

La fornitura di dati statistici con tecnologia web è realizzata tramite