

Verbale n. 3 del 8 giugno 2020

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

All'Assemblea degli azionisti della società **A.T.C. MOBILITA' E PARCHEGGI S.P.A.**

Premessa

Il collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, ha svolto unicamente le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. in quanto l'Art. 3 comma 2 del D.lgs 175/2016 ha sancito che nelle società per azioni a controllo pubblico la revisione legale dei conti non può essere affidata al collegio sindacale.

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'Organo Amministrativo durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Dalle informazioni avute dall'organismo di vigilanza non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo partecipato alle riunioni con il revisore dei conti preposto al controllo contabile e ricevuto la sua relazione, e in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Per quanto riguarda l'emergenza sanitaria da "Covid 19", il Collegio dà atto che la società, tramite la sua Governance, si è prontamente attivata al fine di limitarne le conseguenze sia dal punto di vista organizzativo sia dal punto di vista gestionale.

Sono state prese decisioni immediate e incisive sia in merito all'organizzazione del personale, sia in merito al contenimento del temporaneo e pressochè completo "fermo" dell'attività tali da contenere e gestire al meglio il periodo di emergenza.

Allo stesso tempo sono state fatte varie simulazioni di diversi scenari circa la sostenibilità finanziaria dell'attività sociale sempre ispirati a criteri estremamente prudenziali con particolare attenzione verso i flussi di cassa futuri in modo da poter fronteggiare ogni possibile evenienza.

Il Collegio sindacale è stato prontamente informato rispetto alle azioni intraprese, avendo come obiettivo primario la verifica imprescindibile della sussistenza dei requisiti di continuità aziendale.

Le informazioni ricevute, le azioni intraprese dagli amministratori e le dimensioni patrimoniali della società non fanno emergere nel breve periodo criticità tali da mettere in discussione la continuità aziendale della società.

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dagli amministratori.

In merito all'iscrizione delle immobilizzazioni immateriali, per lo più relative al progetto del parcheggio "Centromare", non si rilevano sostanziali novità rispetto a quanto già osservato per l'esercizio 2018, pertanto si rinnova l'invito agli amministratori a monitorare il valore delle stesse legato alle future potenziali utilizzazioni dell'area.

Il collegio esprime parere favorevole in merito all'iscrizione in bilancio dei costi di impianto e ampliamento per euro 67.288,00 relativi a costi di perizia e notarili per la fusione di incorporazione di ATC SPA.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

La Spezia, 8 giugno 2020

Il collegio sindacale

Rag. Stefano Chiocca (Presidente)

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stefano Chiocca', is written over a circular official stamp. The stamp contains the text 'COLLEGIO SINDACALE' and 'SPEZIA' around a central emblem.