

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea degli azionisti ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile al Bilancio di Esercizio chiuso al 31/12/2020

Premessa

Signori Azionisti dell'A.T.A.M. Spa Azienda Territoriale Arezzo Mobilità, Società con socio unico Comune di Arezzo, il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2020, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c..

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c. in quanto la revisione legale ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010 è stata affidata ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. 175/2016 al revisore contabile.

Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 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.

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 ordinarie dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dall'amministratore unico le 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.

A tal proposito, prendiamo atto di quanto evidenziato dall'amministratore unico nella "Relazione sulla Gestione" e nella "Relazione sul Governo Societario" circa le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione. In particolare, sull'impatto prodotto dall'emergenza sanitaria COVID-19 sull'esercizio in corso e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale e, in base alle informazioni acquisite, condividiamo quanto indicato circa la presenza del requisito della continuità stessa e non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato il revisore Dott. Bruno Dei il quale ha confermato il giudizio sulla coerenza del bilancio e della relazione sulla gestione del bilancio stesso che si riassume nei seguenti valori:

Stato Patrimoniale

Attività	Euro	10.982.974
Passività	Euro	1.532.402
- Patrimonio netto (escluso il risultato dell'esercizio)	Euro	9.415.369
- Utile dell'esercizio	Euro	35.203

Conto Economico

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	2.869.949
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	2.819.819
Differenza	Euro	50.130
Proventi e oneri finanziari	Euro	16.935
Rettifiche di valore di attività finanziarie	Euro	0
Risultato prima delle imposte	Euro	67.065
Imposte sul reddito	Euro	31.862
Utile dell'esercizio	Euro	35.203

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 ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Per quanto a nostra conoscenza, l'amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

I risultati della revisione legale del bilancio sono contenuti nella relazione del Revisore unico.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27, come modificato dall'art.3 comma 6 del D.L.183/2020 "Mille proroghe", il Collegio da atto che l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, così come redatto dall'amministratore.

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

Arezzo, li 14/5/2020

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale

Dott. Stefano Andreucci

Sindaco effettivo

Dott. Riccardo Rossi

Sindaco effettivo

Dott.ssa Fiorenza Arrigucci