

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

All'Assemblea degli azionisti della Società di Servizi Valle D'Aosta S.p.a.

Il Collegio Sindacale dà preliminarmente atto che il progetto di bilancio al 31.12.2018 predisposto dal Consiglio di Amministrazione è stato consegnato, agli scriventi, in data 29 marzo 2019, in occasione della riunione del Consiglio di Amministrazione che ha provveduto alla sua approvazione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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.

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 dal Presidente del Consiglio di Amministrazione, 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.

Abbiamo incontrato nel corso dell'esercizio il soggetto incaricato della revisione legale e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo incontrato nel corso dell'esercizio l'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo incontrato nel corso dell'esercizio il Responsabile della Protezione dei Dati (RPD), Ing. MARINO Angelo che ha aggiornato il collegio sulle attività predisposte e da predisporre, inerenti l'attuazione delle disposizioni previste dal nuovo regolamento UE 679/2016.

Abbiamo incontrato nel corso dell'esercizio il Responsabile del Servizio di prevenzione e protezione ai sensi del D.Lgs. 81/08 con il quale sono state condivise le principali tematiche e peculiarità della società in rapporto agli obblighi e agli adempimenti previsti dal D.Lgs. 81/08.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite periodici colloqui informativi con il Presidente del Consiglio di Amministrazione 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 professionisti che assistono la società sulle tematiche contabili e fiscali.

Nel corso dell'anno 2018, con procedura negoziata, il servizio di consulenza in materia contabile, civilistica, fiscale e amministrativa è stato affidato al raggruppamento temporaneo di professionisti costituito tra la Dott.ssa Dilva Segato e il Dott. Andrea Distrotti, sulla scorta del criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa. I sopracitati professionisti, che hanno coadiuvato il Consiglio di Amministrazione nella stesura della bozza di bilancio e lo hanno illustrato nella seduta del 29/03/2019, non hanno segnalato particolari criticità in merito alle poste di stato patrimoniale e conto economico.

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.

Il POST e il PEA 2018-2019, oggetto rispettivamente delle delibere del consiglio di amministrazione del 21 marzo 2018 e del 22 gennaio 2019, non sono ancora stati approvati dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 10, comma 5 della L.R. 20/2016.

In data 30 gennaio 2019 la Sezione regionale di controllo della Corte dei Conti per la Valle D'Aosta con la deliberazione n. 2/2019/FRG ha deliberato l'approvazione della relazione avente ad oggetto "*Relazione sul controllo di legittimità della gestione della Società di Servizi Valle D'Aosta S.p.a per il periodo 2013 – 2017, con specifico riferimento ai contratti di servizio stipulati con la Regione Valle D'Aosta*".

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge e allo statuto per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il bilancio è stato redatto in forma abbreviata, ricorrendone i presupposti di legge. Ai sensi dell'art. 17 dell'attuale statuto sociale è stata inoltre facoltativamente redatta anche la relazione sulla gestione che integra le informazioni già riportate in nota integrativa.

Non sono iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di impianto e di ampliamento, costi di sviluppo. Non è iscritto nell'attivo dello stato patrimoniale alcun avviamento.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal revisore legale, risultanze contenute nell'apposita Relazione accompagnatoria del bilancio medesimo, proponiamo alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dagli amministratori.

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

Aosta, 12 aprile 2019

Il Collegio Sindacale

F.to (SAIVETTO Marco)

F.to (CELESIA Veronica)

F.to (GAMBARDELLA Giuseppe)