

## 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 31.12.2019 predisposto dal Consiglio di Amministrazione è stato consegnato, agli scriventi, in data 28 maggio 2020, in occasione della riunione del Consiglio di Amministrazione che ha provveduto alla sua approvazione.

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.

### **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.

Siamo stati costantemente aggiornati nel corso dell'esercizio sulle attività predisposte dal Responsabile della Protezione dei Dati (RPD), Ing. MARINO Angelo e su quelle del Responsabile del Servizio di prevenzione e protezione ai sensi del 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.

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.

Nel corso dell'esercizio si è conclusa la verifica fiscale iniziata in data 23/05/2019 dal Nucleo di Polizia Economico-Finanziaria di Aosta – Sezione Tutela Finanza Pubblica - Drappello Tutela delle Entrate, senza che emergessero anomalie e/o irregolarità in esito ai controlli effettuati.

Il POST e il PEA per il triennio 2018-2019 e per il triennio 2019-2021 non sono ancora stati approvati dalla Giunta Regionale ai sensi dell'art. 10, comma 5 della L.R. 20/2016. Il Collegio Sindacale non può che rilevare che il perdurare di tale mancata approvazione svisciva di fatto il concetto di "controllo analogo", che è alla base del corretto funzionamento delle società in house.

In relazione all'emergenza sanitaria in corso, sulla scorta delle informazioni ricevute, la società ha provveduto ad adottare le azioni di mitigamento del rischio di contagio, sia nei termini di protezione individuale dei lavoratori che di distanziamento, ricorrendo allo smart working quando possibile, alla sanificazione ed ad una diversa organizzazione del lavoro. Quanto agli effetti delle misure per il contenimento del Covid 19, non è possibile, alla data odierna, stimare con un certo grado di attendibilità le conseguenze economiche conseguenti alla pandemia sanitaria.

#### **Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, 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.

Si prende atto che in considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020 n. 18, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

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 2019, così come redatto dagli amministratori.

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

*Aosta, 10 giugno 2020*

*Il Collegio Sindacale*

*(SAIVETTO Marco)*

*(CELESIA Veronica)*

*(GAMBARDELLA Giuseppe)*

