

Volsca Ambiente e Servizi S.p.A.

Sede legale Velletri (RM)
Via Troncavia 6

Capitale Sociale € 2.500.090 int.vers.
C.F. P.IVA e Reg.Impr. n. 11211231003

Società a partecipazione pubblica

Bilancio al 31/12/2018

**Relazione al bilancio ai sensi dell'art. 2429, secondo comma del
Codice Civile**

Signori Soci,

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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

1) 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'amministratore delegato e dal direttore generale, 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 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.

Nel corso dell'esercizio, il consiglio di amministrazione ha approvato il modello organizzativo ai sensi del D.Lgs. 231/2001 e l'assemblea dei soci ha provveduto a nominare nella funzione dell'Organismo di Vigilanza, i componenti del collegio sindacale. L'attività relativa agli adempimenti previsti è ancora in corso ed è intenzione della Società perfezionare il modello organizzativo nel corrente anno.

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.

Sono state fornite le informazioni così come previsto dall'ex art.1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n.124 in merito agli obblighi di trasparenza relativamente ai rapporti economici intercorsi con la Pubblica Amministrazione.

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

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

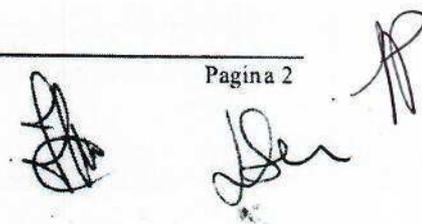
Il bilancio, per quanto di sua competenza, è stato approvato dal consiglio di amministrazione in data 28 marzo 2019 ed è stato messo a disposizione al collegio sindacale, che in tale occasione rinunciava al termine per il deposito della propria relazione in funzione della data di convocazione dell'Assemblea dei soci prevista per il giorno 24 aprile 2019.

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.

Abbiamo esaminato il bilancio chiuso al 31/12/2018, costituito, in ottemperanza ai principi contabili, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dal rendiconto finanziario e dalla nota integrativa, in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, Vi comuniciamo che abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla Legge, all'aderenza dello stesso ai principi contabili ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Anche per quanto concerne le modalità di predisposizione della relazione sulla gestione non ci sono particolari osservazioni da evidenziare e risulta adeguata con particolare riferimento all'analisi degli indicatori di risultato finanziario. Inoltre la relazione espone, ai sensi dell'art. 6, comma 2 e dell'art. 14, comma 2 del D.Lgs. 175/2016, una serie di indici volti alla valutazione del rischio di crisi aziendale,



adempimento obbligatorio per le società a controllo pubblico, dai quali non emergono ragionevolmente segnalazioni di rischi di crisi.

Il consiglio di amministrazione ha indicato ed illustrato nelle note integrativa e nella relazione sulla gestione le principali operazioni e fatti avvenuti nel corso dell'esercizio.

Il revisore legale ha rilasciato la propria relazione sul bilancio d'esercizio chiuso in data 31/12/2018 con giudizio positivo senza alcun richiamo all'informativa. Dall'esame del contenuto della citata relazione diamo atto che il Revisore non pone riserva né sulla rappresentazione della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica, sottoposti alla Vostra attenzione. Inoltre, il revisore ha espresso formalmente il giudizio di coerenza tra la relazione sulla gestione predisposta dagli amministratori ed il bilancio di esercizio.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018 sottoposto alla Vostra approvazione evidenzia un utile di Euro 650.915 ed un patrimonio netto di Euro 4.881.254.

3) 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 2018, così come redatto dagli amministratori.

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

Velletri, 9 aprile 2019

Il Collegio Sindacale

Presidente

Rag. Fausto Gasperini

Il Sindaco effettivo

Dott.ssa Simonetta Bottacchiaro

Il Sindaco effettivo

Dott. Luca Petrucci