

In ottemperanza a quanto disposto dall'art. 26, comma 1, del D.Lgs. 175/2016 e in conformità alle previsioni dello Statuto sociale, in particolare agli articoli 13 e 14:

- richiamato l'art. 13 dello Statuto, che prevede che i Soci Azionisti esercitino congiuntamente poteri di direzione, coordinamento e supervisione sulla gestione del servizio di igiene urbana, anche tramite l'attività del Comitato per l'Indirizzo Strategico e di Controllo;
- richiamato l'art. 14 dello Statuto, che attribuisce al suddetto Comitato funzioni di indirizzo strategico e di controllo sugli organi societari, ai fini dell'esercizio del controllo analogo e congiunto sulla gestione dei servizi oggetto di affidamento diretto da parte degli Enti Locali soci, come previsto dall'art. 7, comma 2, del D.Lgs. 36/2023 (Codice dei Contratti Pubblici);

il Comitato per l'Indirizzo Strategico e di Controllo si è regolarmente riunito in data odierna per deliberare in merito al primo punto all'ordine del giorno "Approvazione bilancio 2025" dell'Assemblea ordinaria dei Soci, convocata per il giorno 26 giugno 2026 alle ore 15:00, svolgendo le seguenti attività:

Esame della documentazione di bilancio - Il Comitato ha esaminato il bilancio d'esercizio relativo all'anno 2025, la nota integrativa e la Relazione sulla Gestione e sul Governo Societario, messi a disposizione dal Consiglio di Amministrazione.

Verifica della situazione economico-patrimoniale-finanziaria - Il Comitato ha verificato la situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società, rilevando il risultato economico positivo pari a Euro 60.277 e il patrimonio netto pari a Euro 7.231.967.

Analisi degli indicatori economico-finanziari e dei rischi gestionali - Il Comitato ha preso in esame:

- gli indicatori di sintesi economico-finanziaria;
- i flussi di cassa;
- i principali rischi gestionali di cui all'art. 6 del D.Lgs. 175/2016, confrontandoli con i dati degli esercizi precedenti.



Considerazione degli indicatori qualitativi del MEF - Il Comitato ha considerato i principali indicatori qualitativi integrati dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (MEF), come riportati nella matrice dei rischi contenuta nella Relazione sulla Gestione e sul Governo Societario.

Pareri del Collegio Sindacale e del Revisore Contabile - Il Comitato ha preso atto dei pareri favorevoli espressi dal Collegio Sindacale e dal Revisore Contabile, parte integrante e allegati al presente verbale, i quali non hanno rilevato elementi critici o dubbi in merito alla continuità aziendale.

Ambito di applicazione dell'art. 21 del D.Lgs. 175/2016 - Il Comitato ha constatato che la Società non rientra nell'ambito di applicazione dell'art. 21 del D.Lgs. 175/2016, non avendo registrato perdite né nell'esercizio 2025 né in quelli precedenti.

Applicazione del D.Lgs. 36/2023 e obblighi di trasparenza - Il Comitato ha verificato l'applicazione conforme da parte della Società delle disposizioni del D.Lgs. 36/2023, nonché il pieno adempimento degli obblighi in materia di trasparenza, pubblicità e diritto di accesso civico, ai sensi del D.Lgs. 33/2013 e successive modificazioni.

Alla luce di quanto sopra, il Comitato rileva che:

- non sussistono situazioni o fattori riconducibili a una "soglia di allarme";
- non si ravvisano elementi di crisi aziendale, né interna né esterna;
- la Società dimostra solidità patrimoniale, stabilità finanziaria e capacità di autofinanziamento;
- la gestione aziendale si caratterizza per una piena autonomia finanziaria, senza ricorso a indebitamento bancario, e per un risultato operativo positivo costante nel tempo.

Il Comitato per l'Indirizzo Strategico e di Controllo esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio al 31/12/2025, che sarà sottoposto all'Assemblea ordinaria dei Soci convocata per il giorno 26 giugno 2026 alle ore 15:00.

Del presente verbale, redatto in forma scritta e sottoscritto dai membri presenti, si dà atto.

Velletri, 22/06/2026

