

SERVIZI COMUNALI S.P.A.

Sede in Sarnico, Via Suardo n. 14/A

Capitale sociale: Euro 9.380.670,00 int. vers.

N. Registro Imprese di Bergamo e Codice Fiscale: 02546290160

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO CHIUSO AL 31-12-2019

Signori Azionisti,

Il progetto di bilancio al 31 dicembre 2019, che viene sottoposto al Vostro esame ed alla Vostra approvazione, è stato da noi esaminato unitamente alla Relazione sulla Gestione predisposta dall'organo amministrativo.

Attività di revisione legale

In via preliminare, segnaliamo che la revisione legale ai sensi del D.lgs. 39/2010 è stata esercitata nel corso dell'esercizio 2019 dalla società KPMG SpA incaricata della revisione legale per il triennio 2018-2020. E' compito della società di revisione, alla quale è affidata l'attività di revisione legale dei conti, esprimere un giudizio professionale sul bilancio.

Tale giudizio è stato rilasciato in data 12 giugno 2020 con la relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010, in cui si attesta che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 "fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Servizi Comunali Spa al 31/12/2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione", attestando altresì che la relazione sulla gestione "è coerente con il bilancio d'esercizio della Servizi Comunali Spa al 31 dicembre 2019 ed è redatta in conformità alle norme di Legge".

Il Collegio dà inoltre atto di aver intrattenuto incontri con l'organismo di vigilanza da cui non sono emerse criticità o fatti di rilievo da segnalare.

Il collegio ha preso atto della struttura organizzativa della società con particolare riguardo al sistema amministrativo e contabile.

Dagli incontri effettuati nel corso dell'esercizio non sono emerse altre informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Attività propria del collegio sindacale

Questo Collegio ha svolto la propria attività ispirandosi alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili al fine di vigilare sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nel corso dell'anno, nell'adempimento dei propri doveri, ai sensi dell'articolo 2403 del Codice Civile, il Collegio ha partecipato alle riunioni dell'Assemblea degli azionisti e ha ricevuto dall'Amministratore Unico le informazioni sull'attività svolta, sulla prevedibile evoluzione della gestione e sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società.

In ordine alle Assemblee degli azionisti e agli incontri con l'organo amministrativo, si può attestare che i medesimi si sono svolti nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e si può ragionevolmente assicurare che le azioni svolte sono, nel loro complesso, sostanzialmente 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.

Nel corso delle verifiche previste dall'articolo 2403 del Codice Civile e in occasione degli incontri con l'organo amministrativo, il Collegio ha proceduto al controllo dell'osservanza delle norme di legge e di statuto e ha assunto le informazioni circa le scelte gestionali adottate, verificandone la coerenza con i principi di corretta amministrazione e i criteri generali di razionalità economica previsti dall'economia aziendale, senza peraltro entrare in valutazioni di merito sull'opportunità e sulla convenienza delle stesse. Le attività svolte dal Collegio Sindacale hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dello stesso sono state regolarmente svolte e documentate le riunioni di cui all'art. 2404 codice civile.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- Il livello della preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia delle problematiche aziendali;

- I consulenti e i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavorista, non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta oltre alle questioni che hanno influito sul risultato di bilancio.

Sempre, nell'esercizio della propria attività di vigilanza, per quanto a conoscenza, il Collegio dà atto che non sono state presentate denunce ex articolo 2408 del Codice Civile, così come non sono emersi omissioni, fatti censurabili, limitazioni, eccezioni o irregolarità, tali da richiedere una menzione nella presente relazione.

Nel corso dell'esercizio il Collegio ha espresso il proprio parere sulla proposta formulata dall'Organo amministrativo di aumento del capitale sociale.

Lo Stato patrimoniale ed il Conto economico si sintetizzano nelle seguenti cifre:

Stato Patrimoniale

Attivo		<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Immobilizzazioni	€	12.749.663	11.851.530
Attivo circolante	"	12.972.665	12.893.995
Ratei e risconti	"	14.766	16.280
	€	<u>25.737.094</u>	<u>24.761.805</u>
Passivo			
Capitale e riserve	€	14.379.788	12.583.537
Fondi	"	523.891	373.550
Debiti esigibili entro l'es. succ.	"	7.572.878	9.205.734
Debiti esigibili oltre l'esercizio	"	441.486	800.942
Ratei e Risconti	"	421	189
	€	<u>22.918.464</u>	<u>22.963.952</u>
a pareggio l'utile dell'esercizio	"	2.818.630	1.797.853
	€	<u>25.737.094</u>	<u>24.761.805</u>

Conto Economico

		<u>31/12/2019</u>	<u>31/12/2018</u>
Valore della produzione	€	29.295.670	26.445.716
Costi della produzione	"	-25.393.646	-23.908.000

Proventi e oneri finanziari	“	- 28.898	- 31.047
Rettifiche di valore	“	- 16.214	0
Imposte	“	-1.038.282	- 708.816
utile dell'esercizio	€	2.818.630	1.797.853

Il Collegio Sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla società di revisione, la sostanziale osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del Bilancio d'esercizio e della Relazione sulla Gestione a corredo dello stesso. Inoltre, il Collegio ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali.

Il Collegio Sindacale conferma che l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Il Collegio richiama l'attenzione su quanto riportato nella nota integrativa riguardo all'emergenza epidemiologica Covid19 e precisamente "la società ha continuato regolarmente, senza interruzioni, la propria attività nel periodo di emergenza Covid-19 in quanto esercita un servizio pubblico essenziale. L'attività si è svolta nel rispetto dei protocolli anti contagio. Non si presume pertanto una contrazione dei ricavi, né un impatto sui contratti di affidamento esistenti. Le risorse finanziarie della società sono sufficienti a far fronte ad eventuali ritardi di pagamento da parte dei propri Comuni Soci. Non si registrano pertanto elementi pregiudizievoli della continuità aziendale".

Il Collegio, per tutte le ulteriori informazioni, si rimette a quanto dettagliatamente esposto nella Relazione sulla Gestione e nella Nota Integrativa.

Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

Pertanto il Collegio Vi invita ad approvare il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 come predisposto dall'Amministratore Unico.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio formalizzata

dall'Amministratore Unico.

Il Collegio esprime il proprio ringraziamento ai dipendenti ed ai collaboratori della Servizi Comunali SpA per il supporto fattivo.

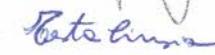
Sarnico, il 12 Giugno 2020

Il Collegio Sindacale

Dott. Pierfausto Finazzi



Dott.ssa Cinzia Testa



Dott. Enrico Facoetti

