

#### AMIU S.P.A.

Società soggetta alla direzione e coordinamento del Comune di Trani Codice fiscale 04939590727 - Partita IVA 04939590727 S.P. 168 - C.da Puro Vecchio - 76125 TRANI Numero R.E.A. BA - 355874 Capitale Sociale € 1.000.000,00 i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429 COMMA 2 C.C.

## **BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2020**

Egregio signor Socio Unico della società AMIU S.p.A.

### **PREMESSO**

- che, nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, l'attività del Collegio Sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali è stata effettuata l'autovalutazione con esito positivo per ogni componente del Collegio Sindacale, vigilando sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- che il Collegio Sindacale, in ottemperanza al mandato conferitogli dall'Assemblea dei Soci in data 26 marzo 2021, ha svolto esclusivamente le funzioni di vigilanza previste dall'art. 2403 e ss. del Codice Civile, essendo stato affidato il controllo contabile di cui

B COD

- all'art 2409-bis c.c. alla società di revisione, RIA Grant Thornton S.p.A. la cui nomina è stata rinnovata in data 11/08/2020;
- che la presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il deposito presso la sede della società;
- > che l'Amministratore Unico ha reso disponibili i seguenti documenti relativi all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2020:
  - progetto di bilancio completo di nota integrativa e rendiconto finanziario;
  - relazione sulla gestione;
- che l'Amministratore Unico, con determina del 31/03/2021, ha disposto di differire il termine ordinario di tenuta dell'Assemblea del Socio Unico entro 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, in conformità al combinato disposto dell'art. 106 del D. L. n.18/2020 (convertito con legge n.27/2020) e dell'art. 3, comma 6, del D. L. 183/2020 convertito con legge n. 21/2021 (c. d. Decreto Milleproroghe).

Tutto ciò premesso, si espone di seguito quanto previsto dall'art. 2429 comma 2 del Codice Civile.

# ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2403 E SS. C.C.

Il Collegio informa di aver:

- √ vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- √ visionato e preso atto dei verbali delle assemblee del Socio Unico, le quali si sono svolte nel pieno rispetto delle misure e procedure atte al contenimento SARS-CoV-2, ai sensi degli artt. 73 e 106 del D.L. n.18/20;

A EM



- visionato il libro delle determinazioni dell'Amministratore Unico, 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;
- acquisito dall'Amministratore Unico, 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, il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire. Pertanto, le riunioni svolte e le azioni poste in essere sono conformi alla normativa vigente ed allo Statuto Sociale;
- ✓ preso visione delle relazioni dell'Organismo di Vigilanza, constatando che non sono
  emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano
  essere evidenziate nella presente relazione;
- acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società, sul suo concreto funzionamento ed in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale da covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con gli impatti dell'emergenza da covid-19, 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;

AB ME

Bilancio al 31 dicembre 2020 - Relazione del Collegio Sindacale - art. 2429, comma 2, c.c.

- ✓ acquisito il Piano Triennale 2021-2023 di Prevenzione della Trasparenza e Corruzione
  (PTTC) di cui alla Legge 190/2012 ed al D. Lgs.33/2013;
- ✓ preso atto che si è in attesa di disposizioni da parte del Comune di Trani in merito alla
  scissione societaria oggetto di atto di indirizzo del Consiglio Comunale contenuto nella
  D.C.C. n. 27 del 04/05/2016;
- ✓ preso atto che, in data 01/09/2020, con l'avvio del servizio di raccolta "porta a porta", è
  decorso il nuovo contratto di servizio stipulato tra il Comune di Trani e AMIU S.p.A.
  in data 23/02/2018 e registrato in data 18/03/2018 al repertorio n. 2164;
- ✓ preso atto che nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunzie dai soci ex art. 2408 c.c.;
- ✓ rilasciato, in data 26/06/2020, parere motivato relativamente al conferimento dell'incarico della revisione legale di cui al D.Lgs. 39/2010;
- ✓ preso atto che nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

## OSSERVAZIONI IN ORDINE AL BILANCIO D'ESERCIZIO

- ▶ Per quanto a nostra conoscenza, l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;
- ≥ ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. il Collegio Sindacale, analizzata la documentazione, ritiene che sussistano i requisiti ed i presupposti per l'iscrizione tra le immobilizzazioni immateriali dei costi di start-up per l'importo di euro 373.211. I costi di start-up si riferiscono agli oneri sostenuti per la sperimentazione del processo di trattamento rifiuti solidi urbani con il servizio di raccolta "porta a porta" come da commento in nota integrativa alla voce delle immobilizzazioni immateriali;

A Cobo

- » nella relazione di gestione dell'Amministratore Unico è stata inserita l'informativa e la valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 comma 2 del D.Lgs. 175/2016;
- » nella relazione della società di revisione Ria Grant Thorton S.p.A., datata 13/05/2021, è riportato un giudizio favorevole senza rilievi.

# 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 2020, così come redatto dall'Amministratore Unico.
- > Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Amministratore Unico in nota integrativa.

Trani, 14/05/2021

Il Collegio Sindacale

Il Presidente - dott.ssa Gabriella Barone

Il/Componente effettivo - dott. Giovanni Franco

ll Componente effettivo – dott. Massimo di Cugno