

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 2019

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

PREMESSO

➤ che nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019, l'attività del Collegio sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge ed 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 ciascun componente il Collegio), 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, ha svolto esclusivamente le funzioni di vigilanza previste dall'art. 2403 e ss. del codice civile, essendo stato affidato il controllo contabile di cui all'art. 2409-bis c.c. alla società di revisione legale, RIA Grant Thornton S.p.A.;
- 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 2019:
 - progetto di bilancio completo di nota integrativa e rendiconto finanziario;
 - relazione sulla gestione.

I medesimi documenti sono stati redatti in data 28/05/2020, avendo l'Amministratore Unico, con nota del 14/04/2020 (prot. n.2617), comunicato il differimento della data di approvazione del bilancio entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio, ai sensi dell'art. 106, comma 1, D.L. n. 18 del 17/03/2020 e comunque in ottemperanza alle prescrizioni degli artt. 2364 e 2478-bis.

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;

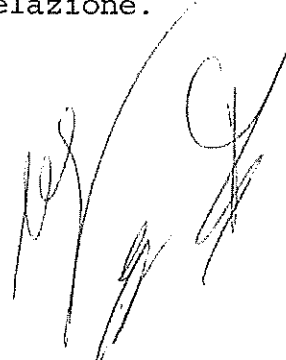
- ✓ partecipato alle assemblee del socio e visionato il libro delle determinazioni dell'amministratore unico, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non sono state rilevate violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale 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 competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni. Nel merito si evidenzia che l'amministratore unico ha provveduto a redigere un organigramma aziendale con l'individuazione dei centri di responsabilità aziendali (a partire da quelli dotati di responsabilità direzionale fino a quelli

prettamente operativi) ed un mansionario nel quale vengono definiti i compiti che ogni dipendente deve svolgere all'interno dell'azienda;

- ✓ acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di 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. A tale riguardo, il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire;
- ✓ acquisito il Piano Triennale 2020-2022 di Prevenzione della Trasparenza e Corruzione (PTTC) di cui alla Legge n.190/2012 ed al D. Lgs. n. 33/2013;
- ✓ preso atto dell'avvenuta elaborazione da parte dell'organo amministrativo degli atti necessari a dar corso alla scissione societaria (oggetto di atto di indirizzo del Consiglio Comunale contenuto nella Deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 04/05/2016), che sarà definita all'esito di una preventiva consultazione pubblica da parte del Comune di Trani;
- ✓ preso atto che l'avvio del servizio di raccolta differenziata è stato differito al settembre 2020 (anche in considerazione dell'emergenza epidemiologica da Covid-19) e, pertanto, le prestazioni previste nel contratto di servizio stipulato tra il Comune di Trani e Amiu S.p.A. in data 23/02/2018 (registrato in data 13/03/2018 - rep.

n.2164) decorreranno dalla predetta data di avvio della raccolta differenziata;

- ✓ preso atto che la società si è adeguata alla determinazione ANAC n. 1134 del 08.11.2017, individuando e nominando un responsabile per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza (RPCT) distinto dal soggetto investito del ruolo di OdV;
- ✓ il Collegio ha partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Comitato per il Coordinamento del Controllo Analogico;
- ✓ ha verificato il rispetto circa gli adempimenti previsti dal D.Lgs. n. 81/2008;
- ✓ preso atto che nel corso dell'esercizio non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce dai soci ex art. 2408 codice civile;
- ✓ preso atto che nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge;
- ✓ 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 E PROPOSTE IN ORDINE ALLA APPROVAZIONE DEL
BILANCIO

- in base alle informazioni acquisite, 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 nell'attivo dello stato patrimoniale delle immobilizzazioni in corso relative ai costi di start-up;
- 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;
- nel contenuto della relazione al bilancio, redatta in data 10/06/2020 dalla società di revisione legale RIA Grant Thornton S.p.A. non sono stati evidenziati fatti di rilievo. La medesima relazione, infatti, riporta un giudizio favorevole senza rilievi.

OSSERVAZIONI E PROPOSTE IN ORDINE ALLA APPROVAZIONE DEL
BILANCIO

- Considerando le risultanze dell'attività svolta, il collegio propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio



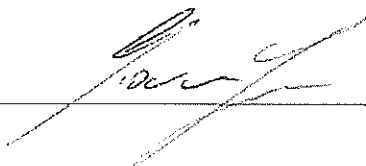
chiuso al 31 dicembre 2019, così come redatto dall'Amministratore Unico.

- Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Amministratore Unico nella nota integrativa.

Trani, 10/06/2020

Il Collegio Sindacale

Il Presidente - dott. Giovanni Franco



Il Componente effettivo - dott.ssa Michelina Leone



Il Componente effettivo - dott. Savino Pastore

