

# **SOCIETA' VICENTINA TRASPORTI S.r.l.**

SEDE LEGALE: Viale Milano n. 78 – 36100 Vicenza

CODICE FISCALE E PARTITA IVA : 03419220243

REGISTRO DELLE IMPRESE DI VICENZA REA VI-324014

CAPITALE SOCIALE EURO 10.000.000,00.= i.v.

## **Relazione del Collegio Sindacale**

**ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del codice civile, all'Assemblea dei Soci  
delegata ad approvare il bilancio dell'esercizio 2017**

All'Assemblea dei Soci.

Signori Soci,

il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 e seguenti cod. civ.. Per quanto consentito, il Collegio ha operato in base alle norme di comportamento raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili di società non quotate vigenti. Il Collegio non è incaricato della revisione legale.

### **Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403, cod. civ..**

Il Collegio Sindacale vigila sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

Il Collegio ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, ha accertato la conformità alla legge e allo statuto delle decisioni adottate ed ha verificato che le stesse fossero non manifestamente imprudenti, azzardate o in conflitto di interessi o tali da poter compromettere l'integrità del patrimonio. La partecipazione dei membri effettivi del Collegio Sindacale trova riscontro nei relativi verbali la cui redazione ha ottemperato alle disposizioni normative e regolamentari ad essi applicabili, ivi comprese quelle afferenti gli eventuali obblighi pubblicitari.

Sulla base delle informazioni raccolte per quanto concerne la tipologia dell'attività svolta, la stessa non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto dall'oggetto sociale. La struttura organizzativa e contabile si è adeguata alle esigenze operative introducendo nuove figure manageriali. Durante le verifiche periodiche e in occasione delle riunioni del Consiglio di Amministrazione, il Collegio ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla Società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o

straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi. Sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla Società, per dimensioni o caratteristiche. Il Collegio ha svolto lo scambio di informazioni con l'incaricata Società di revisione ai sensi dell'art. 2409-septies cod. civ. e ha periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione anche acquisendo le informazioni necessarie dall'Organismo di Vigilanza. Dall'attività svolta non sono emerse anomalie che possano essere considerate indicatori d'inadeguatezza del sistema di controllo interno e rischi. Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente e che il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una sufficiente conoscenza dei fatti aziendali.

Il Collegio dà atto che, in conformità a quanto previsto dal D. Lgs 231/2001 e s.m.i., nel corso dell'esercizio la Società si è dotata di un modello di organizzazione e gestione per la prevenzione dei reati previsti dalla norma di riferimento ed ha perseguito, anche per il tramite dell'Organismo di Vigilanza, azioni di vigilanza e monitoraggio sui processi e procedure per valutare la persistenza dei requisiti di prevenzione dai reati rilevanti ai fini del citato decreto. L'Organismo di Vigilanza, nell'ambito del ruolo ad esso attribuito dal modello, ha dato impulso alla definizione e all'attuazione da parte delle competenti funzioni aziendali del programma delle attività di comunicazione e formazione nonché alla definizione del piano di vigilanza. Il Collegio è stato informato dell'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza nel rispetto dei flussi informativi previsti dal modello in uso presso la Società. L'Organismo di Vigilanza non ha segnalato fatti o situazioni che debbano essere evidenziati nella presente Relazione.

Il Collegio dà pertanto atto che in base all'attività svolta, riguardo all'adeguatezza dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo e contabile della Società, nonché all'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione, non sono emerse osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio può ragionevolmente ritenere che le azioni poste in essere dagli Amministratori sono state conformi a "principi di corretta amministrazione". Le decisioni assunte dai Soci e dal Consiglio di Amministrazione sono state conformi alla legge e allo statuto e non sono state palesemente imprudenti e tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci.

Il Collegio non ha ricevuto denunce ai sensi dell'art. 2408 e non ha fatto denunce ai sensi dell'art. 2409 cod. civ..

Nello svolgimento 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**

Il Collegio Sindacale ha rinunciato ai termini previsti dall'art. 2429 cod. civ. per la messa a disposizione del bilancio da parte del Consiglio di Amministrazione considerata l'attività svolte nel corso dell'esercizio 2017 che consente comunque la redazione della presente relazione. Il progetto di bilancio è stato approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione in data 22 marzo 2018 ed è stato inviato all'Organo di Controllo nella sua versione definitiva in data 16 aprile 2018. L'Organo Amministrativo ha così reso disponibili i seguenti documenti, relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017:

- progetto di bilancio, completo di nota integrativa;
- relazione sulla gestione.

La revisione legale è affidata alla società di revisione Ria Grant Thornton S.p.A. che ha predisposto la propria relazione *ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39*, relazione che non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Non essendo investito della revisione legale del bilancio, il Collegio Sindacale ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda sia la sua formazione e struttura dei documenti che lo compongono, sia per la completezza informativa dei loro contenuti.

I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2017 non si discostano rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente e sono conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.. E' stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione. E' stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate. L'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, cod. civ.. E' stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Collegio Sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate osservazioni. Alla data di chiusura dell'esercizio risultano appostate alla categoria B-I-1) immobilizzazioni immateriali relativamente alle quali il Collegio esprime il

consenso all'iscrizione nell'attivo di bilancio trattandosi di costi di impianto e di ampliamento aventi utilità pluriennale ai sensi dell'art. 2426, n. 5, cod. civ., ammortizzati in cinque esercizi. Alla data di chiusura del bilancio la Società non ha in essere contratti derivati di cui all'art. 2427-bis cod. civ..

Per quanto a conoscenza, il Collegio dà atto che gli Amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge di cui agli artt. 2423, co. 4, cod. civ. e 2423-bis cod. civ..

Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ha avuto conoscenza nell'esercizio del nostro incarico e non ha osservazioni da riferire.

### **Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del Bilancio d'esercizio**

Il risultato netto accertato dall'Organo Amministrativo relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 186.383.

In merito alla proposta del Consiglio di Amministrazione circa la destinazione del risultato netto di esercizio esposta in chiusura della nota integrativa, il Collegio non ha nulla da osservare, facendo peraltro notare che la decisione in merito spetta all'Assemblea dei Soci.

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio Sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 così come è stato redatto e Vi è stato proposto dall'Organo di Amministrazione.

Vicenza, 16 aprile 2018

Il Collegio Sindacale

Dott. Giuliana Liotard

