

ASP - AZIENDA SERVIZI PUBBLICI S.P.A.

Sede legale in Ciampino (RM), Largo Felice Armati, 1 (00043)

R.E.A. n. 864634 - C.F. e Partita Iva 02315031001

Capitale sociale euro 50.000 i.v.

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

(AI SENSI DELL'ARTICOLO 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE)

Signori Azionisti,

il Collegio Sindacale di ASP Azienda Servizi Pubblici S.p.A. (in seguito anche "ASP" o la "Società"), ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del cod. civ., è chiamato a riferire all'Assemblea sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri, nonché a fare osservazioni e proposte in ordine al bilancio e alla sua approvazione.

L'attività di revisione legale dei conti è stata svolta dal Revisore Unico dott. Paolo Limiti (in seguito anche il "Revisore"), a cui è attribuita per gli esercizi 2018-2020, come stabilito dal verbale di nomina del 31 luglio 2018.

* * *

Nomina del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale, in carica alla data della presente relazione, è stato nominato con delibera assembleare del 31 luglio 2018 ed è composto da Luca Provaroni (Presidente), Massimo Furia (componente effettivo) e Paola Ginevri Latoni (componente effettivo). Sono sindaci supplenti Antonella Gobbo e Walter Bravetti.

Attività di vigilanza

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, l'attività del Collegio Sindacale si è fondata sulle disposizioni di legge e sulle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare, il Collegio Sindacale:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ha partecipato alle Assemblee, che si sono svolte nel rispetto delle norme

statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento. Il Collegio Sindacale dà atto che le deliberazioni prese risultano conformi alla legge e allo statuto sociale;

- ha ottenuto dall'Amministratore Unico le 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, pertanto, il Collegio Sindacale può ragionevolmente affermare che le operazioni intraprese sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- può affermare – sulla base degli incontri avuti con il direttore generale e con i responsabili delle funzioni attivate – che la struttura organizzativa della Società è sostanzialmente adeguata alle necessità della stessa e idonea a garantire il rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ha vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile della Società e sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento delle necessarie informazioni dall'Amministratore Unico, dal Direttore Generale e dai responsabili delle funzioni interessate, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e dall'esame dei documenti aziendali;
- può affermare che non sono state poste in essere operazioni, comprese quelle con parti correlate, atipiche e/o inusuali;
- ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso il Revisore Unico, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società. Il Collegio conferma che l'Amministratore Unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del cod. civ., e che lo stesso ha redatto il bilancio nel presupposto della continuità aziendale;
- relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, non essendo demandato al Collegio il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, ha vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tale riguardo, non ha osservazioni da riferire;
- ha interloquito con il Revisore Unico. Lo scambio di opinioni ha avuto ad oggetto, oltre alle informazioni relative alle reciproche attività svolte, gli approfondimenti inerenti la correttezza delle procedure adottate dalla Società e l'adeguatezza del sistema di controllo interno. Nel corso dell'attività di vigilanza svolta e sulla base delle informazioni ottenute dalla Società di Revisione, non sono state rilevate omissioni, fatti

censurabili, irregolarità o, comunque, fatti significativi tali da richiederne la segnalazione agli organi di controllo o menzione nella presente relazione;

- ha vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema di controllo interno, il quale appare sostanzialmente adeguato alle attuali caratteristiche e al livello di operatività della Società. Il Collegio segnala che in data 13 febbraio 2019 è stato approvato il nuovo organigramma-funzionigramma aziendale e che l'organo amministrativo è impegnato nella ridefinizione dell'assetto procedurale dell'azienda;
- ha monitorato l'andamento economico-finanziario della ASP connotato da squilibri finanziari pregressi che l'azienda sta gestendo grazie ai flussi derivanti dall'ingresso di nuove linee di attività e dallo sviluppo di quelle preesistenti, nonché mediante la razionalizzazione e il contenimento degli oneri di struttura. Al riguardo, il Collegio segnala che andrà verificato l'effetto che, in prospettiva, determinerà l'emergenza sanitaria Covid-19 sull'andamento economico-finanziario dell'azienda.

Ulteriori attività del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale segnala che:

- nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce *ex art.* 2408 del cod. civ.;
- nel corso dell'esercizio non sono pervenuti esposti; ...

Di tutte le attività in precedenza descritte, svoltesi in forma collegiale, è stato dato atto nei verbali delle riunioni del Collegio Sindacale.

Nel corso dell'attività di vigilanza ed all'esito delle verifiche effettuate, non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Proposta all'Assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019

Compete al Revisore Unico, incaricato della revisione legale dei conti, esprimere il giudizio sul bilancio ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39.

Il Collegio Sindacale ha preso atto che la relazione emessa dal Revisore Unico in data 22 maggio 2020 riporta il giudizio sul bilancio di esercizio al 31 dicembre 2019 senza rilievi e senza richiami d'informativa.

Il Collegio Sindacale, tenuto conto di quanto sopra esposto, per quanto di propria competenza, non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio della ASP relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 ed alla proposta dell'organo amministrativo in ordine alla destinazione del risultato dell'esercizio in oggetto; il Collegio non ha, quindi, obiezioni da formulare in merito alla relativa proposta di deliberazione presentata dall'Amministratore



Unico.

* * *

Roma, 25 maggio 2020

IL COLLEGIO SINDACALE

Luca Provaroni

Massimo Furia

Paola Ginevri Latoni