

## ADE SPA

Società soggetta a direzione e coordinamento di COMUNE DI PARMA Società unipersonale

Sede in STRADA DELLA REPUBBLICA 1 - 43121 PARMA (PR) Capitale sociale Euro 450.000,00 I.V.

### Relazione del Collegio sindacale all'Assemblea degli azionisti

Spettabile Azionista Unico della ADE SPA

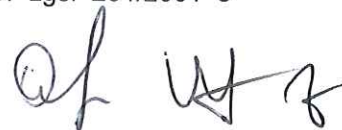
Premessa

Il Collegio sindacale, nell'esercizio chiuso al 31/12/2018, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c., non anche quelle previste dall'art. 2409-bis c.c., in quanto, in presenza di un Organo di revisione legale (nominato in Assemblea del 15 maggio 2018), lo scrivente Collegio ha esercitato solamente l'attività di controllo sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dai Consigli Nazionali dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono 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;
- abbiamo ottenuto dall'Amministratore Unico 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 possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo tenuto riunioni con il soggetto incaricato del controllo contabile e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- abbiamo operato in coordinamento con l'Organismo di vigilanza di cui al D. Lgs. 231/01. Dallo scambio di informazioni con tale Organo non sono emerse criticità rispetto alla corretta adozione ed attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione. Proseguono in tal senso le attività dirette ad assicurare il funzionamento di un efficace sistema che sia in grado di prevenire ogni responsabilità in relazione ai reati sanzionati dal D. Lgs. 231/2001 e



successive modificazioni e integrazioni;

- non abbiamo riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate. A riguardo, diamo atto che l'Amministratore Unico, nella Relazione sulla gestione, indica e illustra in maniera adeguata le informazioni relative alle operazioni effettuate con parti correlate, anche per quanto attiene alle caratteristiche delle operazioni e ai loro effetti economici;
- abbiamo proseguito nella acquisizione della conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato del controllo contabile, e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Si evidenzia che non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge, ad eccezione della proposta motivata per la nomina del Revisore Legale ai sensi dell'art. 13 del D. Lgs 39/2010 in ottemperanza al D. Lgs 175/2016.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018, in merito al quale riferiamo quanto segue. Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo 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 abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri, e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Si dà atto che, ancorché il contratto di servizio con il socio unico Comune di Parma in base al quale la Società opera scada nell'agosto 2019, e che alla data odierna tale contratto non risulti ancora rinnovato, l'Organo amministrativo ha ritenuto di redigere il bilancio secondo i presupposti di una società in ordinarie condizioni di funzionamento, in quanto il contenuto del citato contratto di servizio è già stato oggetto del Documento Unico di Programmazione del Comune di Parma, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 119 del 17/12/18, congiuntamente al Piano industriale della Società per il periodo 2019-2021, ciò che conferma la volontà del socio unico di proseguire nell'affidamento del servizio in house alla Società.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dall'organo di controllo contabile, risultanze contenute nell'apposita relazione accompagnatoria del bilancio medesimo, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2018, così come redatto dagli Amministratori.

Parma, 21 marzo 2019

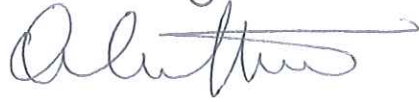
Il Collegio Sindacale



Marco Ziliotti



Alessandro Giaquinto



Francesca Zennoni

