

ASPEM S.p.A.

Sede legale: Via S. Giusto 6 - Varese

Capitale Sociale Euro 173.785,00 i.v.

Codice Fiscale/P. IVA n. 02480540125

Direzione e coordinamento: A2A S.p.A.

* * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, CODICE CIVILE

All'Assemblea degli Azionisti di ASPEM S.p.A.

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto la funzione prevista dagli artt. 2403 e seguenti del Codice Civile, in quanto l'attività di revisione legale dei conti è attribuita alla società di revisione EY S.p.A., incaricata ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39.

* * *

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

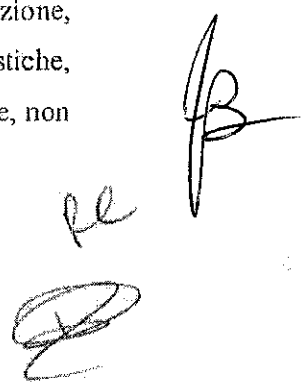
Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti, c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato all'Assemblea degli Azionisti ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, 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.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore Delegato, 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 dalla sua controllata e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento 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 acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra 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, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo ottenuto durante l'esercizio le informazioni sull'attività svolta dall'Organismo di Vigilanza della Società ai sensi del D.Lgs n. 231/2001. L'attività di vigilanza non ha evidenziato situazioni di criticità rilevanti.

Non sono pervenute denunce dagli Azionisti ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge.

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

Attività di vigilanza sul bilancio d'esercizio

Con riferimento al bilancio in esame, per gli aspetti non legati alla revisione legale, 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 il contenuto della nota integrativa, che riporta anche informazioni sulle operazioni con parti correlate, ai sensi dell'art. 2427, n.22-bis del codice civile.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione, comprese quelle sulla situazione finanziaria, 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 5, c.c.

Il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 che viene sottoposto alla Vostra approvazione si sintetizza nelle seguenti risultanze:

Immobilizzazioni	€	12.639.957
Attivo circolante	€	23.057.361
Ratei e risconti attivi	€	18.931
Totale Attività	€	35.716.249
Capitale sociale e riserve	€	6.085.663
Fondi per rischi ed oneri	€	3.783.704
Fondo trattamento fine rapporto	€	3.175.219
Debiti	€	19.620.057
Ratei e risconti passivi	€	153.762
Totale parziale	€	32.818.405
Utile dell'esercizio	€	2.897.844
Totale Patrimonio netto e Passività	€	35.716.249

Il risultato finale dell'esercizio trova conferma nel conto economico dell'esercizio, riassunto nei seguenti dati:

Valore della produzione	€	43.976.891
Costi della produzione	€	(40.143.740)
Differenza tra valore e costi della produzione	€	3.833.151
Proventi ed oneri finanziari	€	60.433
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0
Imposte d'esercizio	€	(995.740)
Utile dell'esercizio	€	2.897.844

Lo Stato patrimoniale e il Conto economico presentano a fini comparativi i valori dell'esercizio precedente. Per il giudizio sul bilancio dell'esercizio precedente si fa riferimento alla nostra relazione emessa in occasione dell'esame di quest'ultimo bilancio.

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.

Per quanto riguarda la revisione legale dei conti sul Bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2017, Vi rimandiamo, in ogni caso, alla Relazione della Società di revisione EY S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 e rilasciata in data 1 marzo 2018, che non ha esposto rilievi, né richiami d'informativa.

Conclusioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, tenendo conto anche delle risultanze dell'attività svolta dall'organo di revisione legale contenuta nell'apposita relazione al bilancio redatta dalla società di revisione, il Collegio Sindacale propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dagli Amministratori.

Il Collegio Sindacale si associa inoltre alla proposta del Consiglio di Amministrazione in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio pari a € 2.897.844.

1 marzo 2018

Il Collegio Sindacale

Dr. Roberto Cassader (Presidente)



Dr. Fabio Bonicalzi (Sindaco effettivo)



D.ssa Daniela Ruggiero (Sindaco effettivo)

