

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2 C.C.

Ai Signori Azionisti della Riviera Trasporti Società per Azioni

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018 l'attività del Collegio 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

▪ Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. C.C.

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

Ha partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha 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.

Nell'esercizio delle funzioni il Collegio ha acquisito dagli amministratori e dal direttore generale 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, non ha osservazioni particolari da riferire. A tal fine rileva che la società ha svolto il servizio di TPL (Trasporto Pubblico Locale) in provincia di Imperia sulla base della proroga contrattuale di quattro anni accordata dall'Amministrazione provinciale di Imperia, ai sensi dell'art. 4, comma 4 del Regolamento Europeo n. 1370/2007, alla durata già stabilita dal Decreto del Presidente della Provincia n. 202 del 28.12.2015 fino al 31 dicembre 2017.

Il Collegio ha mantenuto i contatti con il revisore legale, Dott. Luca Marani, il quale non ha segnalato irregolarità o rilievi nel corso della propria attività di verifica. Lo stesso 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.

Ha 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 e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio ha 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, sia mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni sia mediante l'esame dei documenti aziendali, e anche a tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire.

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

Nel corso 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 ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 in merito al quale riferisce quanto segue.

Non essendo al Collegio demandata la revisione legale 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 particolari da riferire.

Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ha avuto conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale ed a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni.

Ha altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Si segnala che nella redazione del bilancio, gli amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma cinque, c.c., ad eccezione di quanto

previsto dal Decreto Legislativo n. 139/2015 relativo alla valutazione dei crediti e di debiti.

La Società intrattiene rapporti con parti correlate; di tali rapporti viene data informativa dagli amministratori nell'apposito paragrafo della Nota Integrativa.

▪ **Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

Considerando le risultanze dell'attività svolta, il Collegio sindacale propone all'assemblea dei soci di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2018 così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa e quindi di rinviare a nuovo l'utile di esercizio di euro 7.904.

Il collegio ha approvato in maniera unanime la presente relazione dando mandato al presidente di sottoscriverla a nome del collegio.

Imperia, 14 giugno 2019

PER IL COLLEGIO SINDACALE

Il Presidente

Dott. Nicola Iorio

