

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
AI SENSI DELL'ART. 2429 COMMA SECONDO, C.C.**

Premessa

Signori Azionisti,

Il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 redatto dagli amministratori ai sensi di legge e da questi comunicato al Collegio Sindacale (unitamente ai prospetti ed agli allegati di dettaglio ed alla relazione sulla gestione) in data 26 Marzo 2018, evidenzia un Utile netto dell'esercizio di euro 4.105, e si riassume nei seguenti valori.

STATO PATRIMONIALE	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Attivo	16.970.057	17.642.931
Passivo	11.097.407	11.774.386
Capitale e riserve	5.868.545	4.763.042
Risultato dell'esercizio	4.105	1.105.503
CONTO ECONOMICO	ESERCIZIO CORRENTE	ESERCIZIO PRECEDENTE
Risultato gestione ordinaria	120.753	1.561.884
Risultato gestione finanziaria	(24.213)	(25.880)
Imposte sul reddito	(92.435)	(430.501)
Risultato dell'esercizio	4.105	1.105.503

Sotto il profilo della governance societaria si segnalano le significative novità intervenute nel corso dell'esercizio 2017: in seguito all'adozione del nuovo testo di statuto sociale, in adeguamento al D. lgs. 175/2016 secondo il testo approvato con DGR 667/2017, è stata introdotta, tra le altre, la previsione dell'organo amministrativo in forma monocratica e l'assemblea degli azionisti in data 29/05/2017 ha provveduto alla designazione del nuovo Amministratore Unico della Società, il quale in data 15/06/2017 ha nominato il nuovo direttore generale. Per effetto di tali novità il collegio sindacale ha coordinato la propria attività con quella dell'Amministratore Unico, ricevendo sistematicamente le determinazioni dello stesso e, con cadenza trimestrale, la rendicontazione delle attività svolte.

Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha svolto esclusivamente le funzioni di cui all'art. 2429, comma secondo del codice civile, dal momento che le funzioni di revisione legale hanno fatto capo alla "Ria Grant Thornton S.p.A."

L'attività di vigilanza prevista dalla legge è stata svolta secondo i principi di comportamento del Collegio Sindacale, dati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Il Collegio Sindacale ha partecipato alle assemblee degli azionisti ed alle adunanze del Consiglio di amministrazione (fino alla sua cessazione), svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali si può ragionevolmente ritenere che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Periodicamente, il Collegio Sindacale ha inoltre ottenuto dall'organo amministrativo informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e si può ragionevolmente affermare che le azioni poste in essere sono conformi alla legge e 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.

L'attività di vigilanza svolta nel corso dell'esercizio 2017 dal Collegio Sindacale non ha rilevato omissioni e/o fatti censurabili e/o irregolarità o comunque fatti significativi tali da richiederne la segnalazione all'assemblea o menzione nella presente relazione.

Il Collegio Sindacale ha incontrato, al termine delle operazioni di revisione del bilancio di esercizio, i rappresentanti del soggetto incaricato della revisione legale dai quali non ha ricevuto dati o informazioni negative rilevanti o comunque tali da dover essere evidenziate nella presente relazione.

La società di revisione ha informato il Collegio Sindacale del fatto che la relazione al bilancio al 31/12/2017 che la medesima società provvederà a depositare presso la sede sociale non evidenzierà alcun rilievo.

Adeguatezza della struttura organizzativa

Per quanto di competenza, il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società riscontrando una organizzazione sostanzialmente adeguata alla sua natura di società "in house providing", tramite raccolta di informazioni dai responsabili della funzione organizzativa ai fini del reciproco scambio di dati ed informazioni rilevanti.

Sistema di controllo interno e sistema amministrativo

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno e 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 rispettive funzioni, l'esame dei documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto nell'attività di revisione contabile e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Operazioni Atipiche

Il Collegio Sindacale non ha rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali svolte con società del gruppo partecipato dalla Regione Emilia-Romagna o parti correlate.

Denunce al Collegio

Non sono pervenuti esposti o denunce ex art. 2408 c.c.

Rilascio di pareri

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri ai sensi di legge.

Attività in qualità di organismo di Vigilanza

Con propria deliberazione il Consiglio di Amministrazione ha attribuito al Collegio Sindacale anche le funzioni di Organismo di vigilanza; tale compito è stato svolto con regolarità nel corso del 2017 ed è stata presentata apposita relazione sullo stato di attuazione del Modello Organizzativo ex D. lgs. 231/01 (e succ. mod. ed integr.).

Continuità aziendale

Per quanto concerne l'arco temporale di breve periodo (la prevalente dottrina indica il periodo di 12 mesi come adeguato per l'analisi in questione) non sembrano sussistere elementi di incertezza in merito ai presupposti per la continuità dell'impresa. E' del resto del tutto evidente come la modifica intervenuta nella forma societaria, con acquisizione di natura consortile, abbia sensibilmente ridotto il rischio d'impresa.

Proposte in ordine al bilancio, alla sua approvazione e alle materie di competenza del collegio sindacale

Il Collegio Sindacale ha esaminato il bilancio chiuso al 31.12.2017 in merito al quale riferisce quanto segue:

- 1) Il Collegio, non essendo di propria competenza 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 sussistono osservazioni particolari da riferire.
- 2) E' stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e da tale verifica non emergono osservazioni da riferire.
- 3) Per quanto è a conoscenza del Collegio, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.
- 4) Ai sensi dell'art. 2426 c.c., punto 5, il Collegio precisa che nel corso dell'esercizio 2017 non sono state effettuate iscrizioni di costi di impianto, ampliamento, ricerca e pubblicità.
- 5) Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui ha avuto conoscenza, a seguito dell'espletamento dei compiti connessi alla carica, non rilevando osservazioni al riguardo.
- 6) Il Collegio ha preso atto delle risultanze dell'attività svolta dall'organo di revisione legale, risultanze contenute nell'apposita relazione accompagnatoria al bilancio medesimo.

Il Collegio Sindacale ha proceduto, nel corso dell'esercizio, ad effettuare analisi sui risultati parziali ottenuti dalla società e sull'evoluzione della gestione, sotto il profilo economico e finanziario.

Situazione finanziaria

Sotto il profilo finanziario si registra una struttura equilibrata, come dimostra la posizione finanziaria netta che si attesta, in chiusura di esercizio, su un valore positivo di circa 2,5 milioni di euro.

Risultato economico

L'esercizio di chiude con un risultato di sostanziale pareggio. Il 2017 è stato il primo anno di gestione interamente consortile della società e di applicazione delle modalità operative e di conguaglio conseguenti. Gli obiettivi della gestione consortile sono quelli di

realizzazione di servizi per i soci in assenza di scopo di lucro e, in tal senso, il pareggio di bilancio risulta fisiologico rispetto la nuova forma societaria.

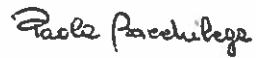
Conclusioni

Il Collegio sindacale condivide le valutazioni fornite in merito ai risultati di esercizio ed invita l'Assemblea ad approvare il bilancio nella versione proposta dagli Amministratori.

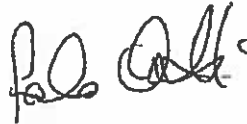
Bologna, 9 Aprile 2018

I Sindaci

Rag. Paola Bacchilega



Dott. Paolo Orsatti



Dott. Francesco Minghelli



