

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE
DEL 14 APRILE 2020

Il giorno 14 aprile 2020, alle ore 14.30 presso lo studio del Presidente del Collegio in Benevento, si è riunito il Collegio Sindacale della SITALFA S.p.A. per l'esame del bilancio di esercizio 2019, come resi disponibili in data 28 febbraio 2020 unitamente alla relazione sulla gestione, ed approvati in pari data dal Consiglio di Amministrazione della Società.

Sono intervenuti: il Presidente Alessandro Trusio ed i sindaci effettivi collegati in videoconferenza Mariangela Veniani e Giovanni Ievolella.

Il Collegio acquisisce la relazione sul Bilancio di esercizio prodotta in data 14 aprile 2020 dalla società di revisione EY S.p.A. - incaricata dell'attività di revisione legale per il triennio 2019-2021 - il cui giudizio, favorevole e senza rilievi, era già stato anticipato al Collegio nel corso di colloqui telefonici.

Esaminato il progetto di bilancio e preso atto della relazione prodotta dalla società di revisione, il Collegio redige, ai sensi dell'articolo 2429 del codice civile, la sotto riportata relazione di propria competenza sul Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019.

Il presente verbale viene approvato all'unanimità e sottoscritto dal Presidente con il consenso dei componenti del Collegio.

Il Presidente del Collegio Sindacale

Dott. Alessandro Trusio



RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI DI SITALFA S.P.A.
AI SENSI DELL'ARTICOLO 2429, COMMA 2, C.C.
- BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2019 -

Signori Azionisti,

il Consiglio di Amministrazione sottopone al Vostro esame, per l'approvazione, il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 (stato patrimoniale, conto economico, rendiconto finanziario e nota integrativa) corredato dalla relazione sulla gestione. Tale bilancio è stato consegnato al Collegio Sindacale in occasione del Consiglio di Amministrazione del 28 febbraio 2020, che lo ha approvato in tale data.

Il Collegio Sindacale nella presente relazione riferisce sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri, sui risultati dell'esercizio sociale e formula le proprie osservazioni e proposte in ordine al bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 in ossequio a quanto previsto dall'art. 2429 del codice civile.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, il Collegio Sindacale ha operato secondo le modalità dettate dagli artt. 2403 e 2403 - bis del codice civile, vigilando sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo corretto funzionamento.

L'attività di vigilanza è stata svolta tenendo presente le "Norme di Comportamento del Collegio Sindacale" raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il bilancio al 31 dicembre 2019 chiude con un utile di € 1.984.743 e presenta, in sintesi, le sottoesposte risultanze:

STATO PATRIMONIALE

<i>Attività</i>	€	194.406.445
-----------------	---	-------------

<i>Passività</i>	€	174.808.016
------------------	---	-------------

<i>Patrimonio netto</i>	€	19.598.420
-------------------------	---	------------

CONTO ECONOMICO

<i>Valore della produzione</i>	€	49.622.969
--------------------------------	---	------------

<i>Costi della produzione</i>	€	(46.542.798)
-------------------------------	---	--------------

<i>Differenza tra valore e costo della produzione</i>	€	3.080.171
---	---	-----------

<i>Proventi e oneri finanziari</i>	€	(237.144)
------------------------------------	---	-----------

<i>Imposte sul reddito dell'esercizio</i>	€	(858.284)
---	---	-----------

<i>Risultato dell'esercizio</i>	€	1.984.743
---------------------------------	---	-----------

In relazione all'attività svolta nel corso dell'esercizio 2019, diamo atto di quanto segue.

Il Collegio Sindacale ha partecipato a n. 1 Assemblea dei Soci tenutasi nel corso dell'esercizio 2019 e alle 3 riunioni del Consiglio di Amministrazione, acquisendo informazioni sull'attività svolta, sull'andamento della gestione e sulla prevedibile evoluzione della stessa, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società. Il Collegio sindacale ha tenuto n. 7 riunioni.

Dalle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni di legge o dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni. L'Organismo di Vigilanza di cui al decreto legislativo n. 231/2001 ci ha periodicamente informato sulle attività condotte e sugli aspetti più significativi dalle stesse emersi.

In merito alla verifica dell'esistenza di presidi contro la diffusione del Covid-19, abbiamo ottenuto dal Cda rassicurazioni circa la presenza di condizioni di salubrità e sicurezza degli ambienti di lavoro e delle modalità operative in modo da favorire il contrasto e il contenimento della diffusione del virus.

Abbiamo acquisito le informazioni dalla Società di revisione EY S.p.A., circa le verifiche sulla regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili che hanno consentito di poterci avvalere anche dei risultati del loro lavoro. La Società di revisione non ci ha segnalato l'esistenza di alcun fatto censurabile ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'esame dei documenti aziendali e l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e dal soggetto preposto alla redazione dei documenti contabili; da tale attività non risultano osservazioni particolari da riferire.

Non sono stati segnalati fatti censurabili ai sensi dell'art. 2408 del codice civile e non si sono verificati casi di cui agli artt. 2406 e 2409 del codice civile o che comunque abbiano richiesto di essere approfonditi da parte del Collegio e di essere menzionati nella presente relazione.

Abbiamo esaminato il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019. Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla conformità alla legge per quel che concerne la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni da riferire.

Abbiamo constatato che le norme procedurali inerenti la formazione del bilancio sono state correttamente applicate. In particolare rileviamo che:

- a) gli schemi di bilancio ed i criteri di valutazione adottati sono conformi alle norme di legge e sono adeguati rispetto all'attività svolta dalla Società;
- b) per quanto a nostra conoscenza, nella redazione del bilancio gli Amministratori si sono attenuti ai principi di cui agli artt. 2423 e 2423 - bis del codice civile, e non fatto ricorso alla deroga prevista dal quarto comma del citato articolo 2423 del codice civile;
- c) i principi contabili ed i criteri di valutazione applicati nella redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2019 sono analoghi a quelli utilizzati per la redazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2018;
- d) abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- e) non risultano iscritte nell'attivo patrimoniale poste relative a costi di impianto e sviluppo, per cui non si è reso necessario esprimere il nostro consenso – ex articolo 2426, punto 5), del codice civile all'iscrizione di tali costi in Bilancio;
- f) abbiamo verificato che l'iscrizione in bilancio dell'avviamento è conforme alle prescrizioni dell'art. 2426, comma 1, n. 6, c.c..

I rischi specifici, che possono determinare il sorgere di obbligazioni in capo alla Società, sono stati oggetto di valutazione in sede di determinazione dei relativi accantonamenti ed hanno trovato menzione nell'ambito delle note di bilancio, unitamente alle passività potenziali di rilievo.

Abbiamo verificato che gli amministratori hanno effettuato, sulla base delle evidenze attualmente disponibili e degli scenari allo stato configurabili, un'analisi degli impatti correnti e potenziali futuri del Covid-19 sull'attività economica, sulla situazione finanziaria e sui risultati economici della società; abbiamo in particolare verificato che hanno aggiornato la loro valutazione della sussistenza del presupposto della continuità aziendale. Abbiamo verificato, alla luce di tale analisi, l'informativa di bilancio con particolare riferimento alla continuità aziendale, in relazione alla quale non vengono evidenziate situazioni d'incertezza.

La Società non possiede né direttamente né tramite società fiduciarie azioni proprie o azioni o quote di società controllanti.

Durante l'esercizio non vi sono stati né acquisti né vendite di azioni o di quote di cui al punto precedente sia diretti che tramite società fiduciarie o interposta persona.

In ordine alle operazioni infragruppo di natura ordinaria, per quanto a nostra conoscenza, la Società ha intrattenuto con le società SITAF S.p.A. (Capogruppo), Tecnositaf S.p.A., Musinet Engineering S.p.A., OK-GOL S.r.l., rapporti di natura commerciale a normali condizioni di mercato.

Vi precisiamo ancora che la contabilità sociale e il Bilancio dell'esercizio 2019 sono stati sottoposti, a norma della Legge 23/12/1992, n. 498, art. 11, e del decreto legislativo 27/1/2010, n. 39, al controllo della Società di revisione EY S.p.A., la quale ha prodotto, in data 14 aprile 2020, apposita relazione accompagnatoria senza formulazione di rilievi, esprimendo un giudizio di conformità alle norme che ne disciplinano la redazione e di rappresentazione veritiera e corretta del medesimo bilancio di esercizio.

In conclusione, con la presente relazione il Collegio Sindacale dà atto che l'attività di vigilanza si è svolta nel corso dell'esercizio 2019 con carattere di normalità e che da essa non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione.

Conclusioni:

tutto ciò premesso, il Collegio dichiara che nulla osta all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 così come redatto dagli Amministratori.

Benevento, 14 aprile 2020

Ultimati i lavori, la seduta viene tolta alle ore 16.00

La presente relazione viene approvata all'unanimità e sottoscritta dal Presidente con il consenso dei componenti del Collegio.

Il Presidente del Collegio Sindacale

Dott. Alessandro Trusio

