VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE DELLA SOCIETÀ NUGORO S.P.A.

N. 2/2019 DEL 29.04.2019

NUGORO S.p.A.
29 APR 2019
POSTA IN ARRIVO

OGGETTO: Verbale relativo alla predisposizione della relazione del Collegio Sindacale di cui al II comma dell'art. 2429 del C.C.

* * * * *

In data 29 Aprile 2019, alle ore 11:00, presso la Sede amministrativa della Società Nugoro S.p.a., sita in Nuoro, in Piazza Indipendenza n.9 (CAP 08100), si è riunito il Collegio Sindacale nelle persone di:

- dott. Manca Francesco, codice fiscale MNCFNC75P11F979N, presidente del collegio sindacale;
- dott.ssa Mameli Giovanna Caterina, codice fiscale MML GNN 80L65 F979N, sindaco effettivo;
- dott. Usai Mario, codice fiscale SUAMRA53P08E387X, sindaco effettivo;

per redigere il verbale di cui all'oggetto.

A tal fine il Collegio prende visione della seguente documentazione:

- Registro dei verbali del Collegio Sindacale precedente, stampato fino alla pagina 84/2015;
- Bilancio di esercizio al 31.12.2018 della società, unitamente alla relazione del 23.04.2019 del Revisore Legale, dott. Michele Faedda.

Sulla base dell'esame della documentazione presa in visione il Collegio espone la seguente:

Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza

al bilancio chiuso al 31.12.2018

(*ex art. 2429, comma 2, del Codice civile*)

Signori azionisti della società NUGORO S.p.A.,

avendo la società conferito l'incarico della revisione legale dei conti ad un Revisore Legale, non prevedendo lo Statuto che la revisione legale dei conti sia esercitata dal Collegio

Sindacale, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'art. 2409-*bis* e seguenti del Codice civile, è stata svolta dal di Revisore Legale Dottor Michele Faedda incaricato dall'assemblea dei soci del 19.12.2018.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2018, l'attività di vigilanza ai sensi dell'articolo 2403 del Codice civile è stata svolta dal Collegio Sindacale in carica nel corso dell'esercizio 2018, che ci ha preceduto.

Dai verbali redatti dallo stesso Collegio in carica durante l'esercizio 2018, risulta che lo stesso abbia vigilato sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

In particolare dai verbali dello stesso Collegio risulta che gli stessi Sindaci che ne hanno fatto parte:

- hanno vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- hanno partecipato alle assemblee dei soci, alle adunanze del consiglio di amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali hanno rilevato che le azioni deliberate sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- hanno ottenuto dagli amministratori durante le riunioni svolte, 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 ed hanno assicurato che le azioni poste in essere fossero conformi alla legge ed allo statuto sociale e non siano state 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;

- hanno svolto nel corso del 2018 anche la funzione di revisore legale dei conti e dalle verifiche svolte non sono emersi rilievi significativi;
- hanno acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni;
- hanno valutato e vigilato sull'adeguatezza 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 dall'esame dei documenti aziendali ed a tale riguardo non hanno avuto osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce *ex* art. 2408 del Codice civile.

Il Revisore Legale Dottor Michele Faedda ha rilasciato in data 23.04.2019 la relazione ai sensi dell'art.14 del D. Lgs 39/2010 in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31.12.2018 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Vostra società.

Abbiamo esaminato il bilancio di 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 ed a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione del bilancio, non risulta redatta la relazione sulla gestione, anche se sarebbe stato opportuno redigerla in ragione dell'attività svolta dalla società e dalla particolare caratteristica di essere totalmente a partecipazione pubblica al fine di fornire al socio e ai terzi il più chiaro e trasparente resoconto dell'attività di gestione.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Codice civile.

Lo stato patrimoniale evidenzia i seguenti valori:

Attività: euro 1.161.022

Passività: euro 839.695

Patrimonio netto: euro 321.327

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione: euro 1.754.380

Costi della produzione: euro 1.744.120

Differenza: euro 10.260

Proventi e oneri finanziari: euro (20)

Imposte dell'esercizio : (6.308)

Utile d'esercizio: euro 3.932

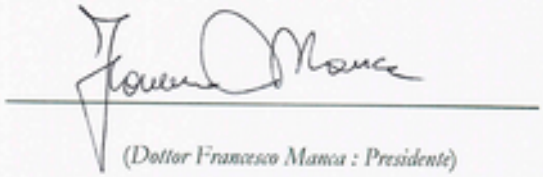
Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dell'attività di vigilanza svolta e non abbiamo osservazioni al riguardo.

Per quanto precede, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio di esercizio al 31.12.2018, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'organo amministrativo per la destinazione dell'utile di esercizio.

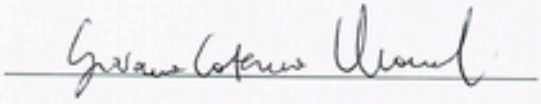
Alle ore 12.10 il presente verbale, che si compone di n. 5 pagine ed è elaborato su supporto informatico da trascriversi, a cura della Società, sul registro dei verbali del Collegio Sindacale viene chiuso e trasmesso al protocollo della Società, previa sottoscrizione dello stesso.

Nuoro, 29.04.2019

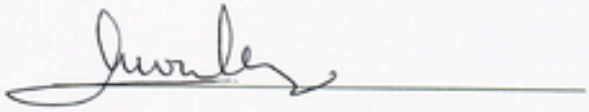
Il Collegio Sindacale:



(Dottor Francesco Manca : Presidente)



(Dottoressa Giovanna Mameli : Sindaco effettivo)



(Dottor Mario Usai : Sindaco effettivo)