S.I.TO S.P.A.

Sede in ORBASSANO (TO) - STRADA PRIMA n. 2

Capitale sociale Euro 5.170.000 i.v.

Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di TO e codice fiscale 03717710010

N. REA 00578220 di TO

****

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

Ai Signori Azionisti della SITO S.p.a.,

il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione, è stato redatto secondo le disposizioni degli articoli 2423 e successivi del Codice Civile, ed è stato messo a nostra disposizione nel rispetto del termine di cui all'articolo 2429 Codice Civile.

Attività svolta

La nostra attività, svolta nel corso dell'esercizio, è stata ispirata alle norme di legge e alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal consiglio nazionale dei dottori commercialisti ed esperti contabili.

In particolare il Collegio:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione:
- ha partecipato alle assemblee degli Azionisti, e alle adunanze del Consiglio di Amministrazione. Le deliberazioni ivi

assunte non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- ha 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 dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue partecipate, e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni di cui siamo stati messi al corrente e che sono state poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale;
- ha vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili della funzione organizzativa;
- ha approfondito la conoscenza e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, in tale contesto ha operato chiedendo ed ottenendo ogni necessaria informazione dai responsabili delle rispettive funzioni, eseguendo quindi ogni verifica ritenuta

necessaria mediante l'esame diretto di documenti aziendali e, a tal riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire;

- ha scambiato le opportune informazioni sia con la società deputata alla revisione legale dei conti, sia con l'organismo di vigilanza: da tali incontri non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;
- ha rilevato, sulla base delle informazioni acquisite, l'assenza di aspetti critici in materia di indipendenza della società di revisione;
- ha proceduto alla trascrizione sul libro del Collegio Sindacale di n. 8 verbali di riunioni.

Vi informiamo inoltre che non sono pervenute denunce ex articolo 2408 Codice Civile, e che nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Bilancio d'esercizio

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, in aggiunta a quanto precede, Vi attestiamo che:

- la revisione legale dei conti è affidata alla società di revisione Deloitte & Touche s.p.a. con la quale sono stati instaurati rapporti collaborativi per lo scambio delle informazioni rilevanti ai fini dell'espletamento dei rispettivi compiti ex art. 2409 septies C.C.

- 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 situazioni particolari da riferire;
- per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di legge ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, Codice Civile;
- abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo;
- la nota integrativa analizza le singole componenti patrimoniali ed economiche nonché le conseguenti variazioni, fornisce le motivazioni ed illustra le consistenze che vanno ad incidere sulle risultanze finali;
- la relazione sulla gestione rispetta il contenuto obbligatorio ex art. 2428 del Codice Civile, e fornisce informazioni sulla situazione aziendale;
- per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione allegata al bilancio medesimo.

Considerazioni

Il bilancio di esercizio presenta un risultato positivo di €. 160.418,00; il Collegio rileva, come già indicato nelle precedenti

relazioni il permanere di una situazione finanziaria meritevole di attenzione con particolare riferimento all'esposizione con la Regione Piemonte. Come già effettuato negli esercizi precedenti, si richiama l'attenzione degli Azionisti su tale circostanza in occasione delle decisioni che andranno ad assumere.

Conclusioni

In base alle verifiche effettuate direttamente e in considerazione di quanto in precedenza evidenziato, nonché tenuto conto che dalla relazione sul bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2015 rilasciata in data 11 aprile 2016 dalla Società Deloitte & Touche S.p.A, incaricata della revisione legale dei conti, non emergono rilievi o riserve, invitiamo l'assemblea ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, così come redatto dagli Amministratori nonché la proposta di destinazione del risultato d'esercizio così come indicata nella relazione sulla gestione.

Orbassano, 11 aprile 2016

I SINDACI

Dott. Franco Grieco

Dott. Piergiorgio Brachet Contol

Dott.ssa Mara d'Oriano