

SOCIETA' INTERPORTO TORINO -S.I.TO. - Spa

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO D'ESERCIZIO ANNO 2019

Signori Azionisti,

La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

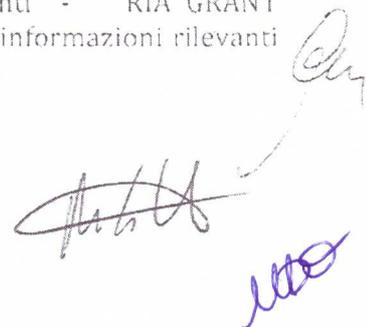
Considerato che l'art. 73, c.1, del D.L. 17 marzo u.s., n. 18, (c.d. " Cura Italia" , emanato a seguito dell'aggravarsi della epidemia COVID-19, ha prorogato i termini per l'approvazione dei bilanci societari sino al 28 giugno 2020, l'Organo di amministrazione ha reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 29 maggio 2020 relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019:

- progetto di bilancio di esercizio, completo di nota integrativa;
- rendiconto finanziario;
- relazione sulla gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle " *Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate* " emanate dal CNDCEC.

il Collegio nel corso dell'esercizio ha:

- partecipato alle assemblee degli azionisti e alle adunanze del Consiglio del C.d.A., svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento, certificando che le azioni deliberate sono conformi alla legge e allo statuto sociale e che non sono in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo;
- vigilato sul rispetto dei principi di corretta amministrazione
- acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società,;
- ottenuto dagli amministratori, durante le riunioni svolte, le informazioni sul generale andamento di maggior rilievo e 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 di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tale da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale,;
- incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti - " RIA GRANT THORNTON Spa " - ; da tale incontro non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione;



- incontrato l'Organismo di Vigilanza e preso visione delle relazioni periodiche dell'organismo stesso dalle quali non sono emerse criticità di particolare rilevanza che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Il progetto di Bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2019, redatto dal Consiglio di Amministrazione è stato trasmesso in data 29 maggio 2020 al Collegio Sindacale nei termini di legge, per il relativo parere di competenza.

Non essendo a noi demandata la revisione legale 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 e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo, inoltre, verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio sindacale prende atto dell'applicazione della tassazione ordinaria - e non già della Participation Exemption (PEX) - della plusvalenza derivante dalla cessione della partecipazione nella società C.I.M.-Spa, pari ad euro 1.334.973.

Il progetto di bilancio al 31.12.2019 approvata dagli amministratori, evidenzia una rivalutazione dei beni immobili della società, effettuata in applicazione della legge n. 160 del 27.12.2019, comma 696 e seguenti, che ha riaperto i termini per la rivalutazione dei beni d'impresa risultanti dal bilancio 2018, consentendo di rivalutare i beni immobili di proprietà aziendale costituiti da fabbricati ad uso industriale.

Il Consiglio di Amministrazione, dopo aver individuato i beni da sottoporre la rivalutazione, ha richiesto ad un perito indipendente di redigere apposita perizia per la determinazione del valore corrente dei beni individuati.

Tenuto conto che alla data attuale non risulta possibile prevedere gli effetti della pandemia COVID-19 sul mercato immobiliare, il Consiglio di Amministrazione ha ritenuto di iscrivere a bilancio una rivalutazione pari al 70 % dell'importo rivalutabile determinato dalla differenza tra il valore netto iscritto a bilancio al 31.12.2019 e il valore corrente risultante da perizia..

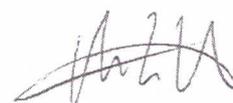
In merito a tale aspetto il Collegio sindacale concorda con la scelta dell'organo amministrativo.

In riferimento alla struttura ed al contenuto, il Collegio acclara che lo stesso è stato predisposto in conformità alle disposizioni del codice civile e dei principi contabili nazionali formulati dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), nonché ai principi contabili generali previsti.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del Bilancio non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423 e seguenti del Codice Civile.

L'Organo di Amministrazione, con riferimento al bilancio 2019, ha attestato:

- l'adeguatezza e l'effettiva applicazione delle procedure amministrative e contabili per la formazione del bilancio nel corso dell'esercizio 2019;
- la rispondenza del bilancio alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e la sua idoneità a fornire una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria della Società;



- che la Relazione sulla Gestione comprende un'analisi attendibile dell'andamento e della situazione della Società compresi i principali rischi cui è esposta.

Il Collegio Sindacale prende atto degli obiettivi illustrati dall'organo amministrativo nella propria " Relazione sulla gestione " dando ampia e dettagliata informativa sulle azioni intraprese ed i risultati raggiunti.

In conclusione il Collegio può affermare che:

- Il medesimo non è dovuto intervenire per omissioni dell'Organo di Amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7 c.c.;
- sono state acquisite informazioni dall'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.lgs. 231/2001 e non sono emerse criticità e/o violazioni del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Sulla base di quanto sopra esposto e per quanto è stato portato a conoscenza del Collegio Sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti,, nonché tenuto conto che dalla relazione sul bilancio al 31.12.2019, rilasciata in data 11.06 2020 dalla società Ria Thorton Spa, incaricata della revisione legale dei conti, non emergono rilievi e riserve, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte Vostra del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e che Vi è stato proposto dall'Organo di Amministrazione.

In merito alla proposta di destinazione dell'Utile di esercizio, come formulata dal Consiglio di Amministrazione nella parte finale della Nota Integrativa, il Collegio non ha nulla da osservare.

Torino, li 11 giugno 2020

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Renato Cambursano

Dott.ssa Mara D'Oriano

Dott. Roberto Zollo