

ACQUE BRESCIANE SRL

Sede in BRESCIA (BS) – Via Cefalonia, n. 70
Capitale Sociale Euro 28.520.874 interamente versato
Numero di Iscrizione al Registro delle Imprese di BS
e Codice Fiscale 03832490985
N. REA BS - 566755

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

al Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018

ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

Egr. Sigg. Soci,

il Collegio Sindacale, nelle persone dei suoi componenti:

Massimo Celestino Botti	Presidente
Paola Bulferetti	Sindaco effettivo
Leonardo Sardini	Sindaco effettivo

membri iscritti al Registro dei Revisori Contabili e nella sezione A dell'Ordine dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili di Brescia e di Milano limitatamente al Sindaco Paola Bulferetti

presenta

la seguente Relazione, ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile, al progetto di Bilancio dell'esercizio 2018 che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra approvazione.

Premessa

Anche l'esercizio 2018 è stato influenzato da una rilevante attività volta a meglio definire il corretto assetto proprietario scaturente dai conferimenti dei rami d'azienda di A.O.B. DUE s.r.l., Sirmione Servizi s.r.l. e Garda Uno s.p.a. stante la complessa tecnica di accertamento dei valori che ha necessitato anche di una proroga delle attività di verifica.

Tali attività hanno richiesto un Supplemento di Perizia e di Aggiustamento dei valori dei singoli rami d'azienda conferiti conclusesi con la rideterminazione del valore delle partecipazioni e con la conseguente riduzione del capitale sociale e proporzionalmente del sovrapprezzo deliberata in assemblea straordinaria il 31 ottobre 2018.

Nel corso dell'anno la società ha consolidato il proprio ruolo di gestore idrico unico nella Provincia di Brescia anche tramite nuove acquisizioni.

Gli Amministratori hanno proseguito nell'alacre lavoro di consolidamento della struttura organizzativa ed operativa al fine di omogeneizzare le diverse realtà territoriali.

Alla data del 31 dicembre 2018 la dotazione organica del personale è di n. 242 dipendenti di cui n. 3 dirigenti, n. 10 quadri, n. 145 impiegati e di n. 84 operai.

Funzioni di vigilanza ex art. 2429 del Codice Civile

La presente relazione riassume l'attività concernente l'informativa legislativamente prevista, redatta in conformità alle disposizioni di Legge e delle Norme di comportamento del Collegio Sindacale- Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate, emanate dal CNDCEC vigenti dal 30 settembre 2015.

Il Collegio informa:

- di aver vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto, sul rispetto dei Principi di corretta amministrazione e delle linee di comportamento relative ai codici adottati;
- di aver partecipato alle riunioni dell'Organo Amministrativo e sulla base delle informazioni

disponibili di non aver rilevato violazioni della Legge o dello Statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Sociale;

- di aver acquisito dagli Amministratori le dovute informazioni sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale deliberate e poste in essere a tal fine durante l'esercizio;

- di non aver mai dovuto intervenire per omissioni dell'Organo Amministrativo ai sensi dell'art. 2406 del Codice Civile;

- di aver vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema di controllo interno, avendo preso atto ed esaminato le relazioni periodiche delle funzioni di Internal Audit riguardanti la mappatura dei rischi e dei controlli nelle attività di amministrazione e finanza, area tecnica ed area gestione clienti auspicandone anche l'estensione al ciclo degli acquisti e degli appalti. Dagli incontri avvenuti con la società RIA GRANT THORNTON all'uopo incaricata, non sono comunque emerse irregolarità nella gestione e violazioni delle norme di legge.

- di aver vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile il quale, alla luce delle informazioni acquisite anche attraverso incontri con l'Organo di Amministrazione e con i responsabili delle diverse funzioni, è ritenuto adeguato alle dimensioni aziendali e alla specifica attività svolta;

- di aver effettuato periodici incontri con l'Organismo di Vigilanza e acquisito informazioni relative al modello organizzativo ex D.Lgs. 231/2001 adottato ed alle implementazioni effettuate;

- di aver incontrato periodicamente la società RECONTA ERNST & YOUNG S.P.A., al fine di acquisire le informazioni necessarie allo svolgimento della funzione di vigilanza;

- di aver effettuato specifici controlli esaminando, in ogni occasione, aspetti di carattere economico/amministrativo, non rilevando violazioni di Legge, dello Statuto, irregolarità o fatti censurabili;
- di aver vigilato sull'osservanza delle regole che disciplinano le operazioni straordinarie e sulla corretta esecuzione dell'aumento di capitale, assumendo le necessarie informazioni, sia dagli amministratori, sia dal perito incaricato di cui in premessa, sia dalla società di revisione, in merito alle tecniche di valutazione degli elementi che compongono i complessi aziendali conferiti;
- di aver vigilato sull'osservanza delle procedure adottate dall'Organo Amministrativo per la regolamentazione delle operazioni con parti correlate, sulla conformità delle stesse alle norme di legge e regolamentari e sul rispetto delle disposizioni in materia di trasparenza e di informazione al pubblico;
- che non sono pervenute denunce ex art. 2408 del Codice Civile;
- che non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, Co. 7 del Codice Civile;
- che nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla Legge;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- nel corso dell'anno 2018 il Collegio Sindacale ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione ed alle assemblee sia ordinarie che straordinarie.

Bilancio di esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di Bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, messo a disposizione da parte degli Amministratori. Inoltre l'Organo Amministrativo ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.

La revisione legale è affidata alla società di revisione RECONTA ERNST & YOUNG S.p.a che ha predisposto la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, relazione che non evidenzia rilievi, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio.

Gli amministratori inoltre non hanno derogato alle norme di legge di cui agli artt. 2423 e 2423-bis c.c.

Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2018 presenta in sintesi le seguenti risultanze:

□ **Stato patrimoniale:**

Attività	Euro 265.420.543
Patrimonio Netto	Euro 60.973.499
Passività	Euro 204.447.044

□ **Conto economico:**

Valore della produzione	Euro 75.504.066
Costi della produzione	Euro (69.498.635)
Risultato operativo netto	Euro 6.005.431
Proventi ed oneri finanziari	Euro (1.522.756)
Imposte sul reddito	Euro (2.170.074)
Risultato netto dell'esercizio 2018	Euro 2.312.601

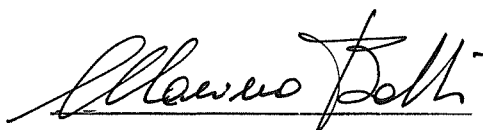
Giudizio sul Bilancio

Il progetto di Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, composto dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto Finanziario e dalla Nota Integrativa volta a fornire una adeguata rappresentazione della situazione patrimoniale e finanziaria, del risultato economico contiene tutte le informazioni richieste dalle disposizioni in materia.

In relazione alle verifiche effettuate direttamente ed in considerazione di quanto sopra rilevato, il Collegio, non rileva motivi ostativi all'approvazione del Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 ed alla proposta di delibera in ordine alla destinazione del risultato d'esercizio.

Brescia, 12 aprile 2019

Massimo Celestino Botti – President



Paola Bulferetti – Sindaco effettivo



Leonardo Sardini – Sindaco effettivo

