

**METRO BRESCIA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA –
BILANCIO DI ESERCIZIO 2013**

Relazione del Collegio Sindacale

METRO BRESCIA S.R.L.

Sede legale in Brescia - Via Leonida Magnolini, n. 3

Capitale Sociale Euro 4.020.408,16 i.v.

Iscritta al Registro delle imprese di Brescia

al numero R.E.A. 528335

Codice Fiscale e P. IVA 03368590984

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE EX ART. 2429, II, C.C.

BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2013

Alla Assemblea dei Soci della Metro Brescia S.r.l.,

nella presente Relazione sono riassunti gli esiti delle attività svolte dal Collegio Sindacale in ordine all'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2013 ed al relativo progetto di bilancio, così come approvato dal Consiglio di Amministrazione e messo a disposizione, unitamente alla Relazione sulla gestione, durante la riunione consiliare del 20 marzo 2014.

Nel corso dell'esercizio 2013 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, attenendoci al quadro normativo di riferimento e con ragionato riferimento alle Norme di comportamento del Collegio sindacale elaborate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare, abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello

Statuto sociale, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, e svolto i controlli di competenza, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle relative funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e possiamo riferire che:

- dalla partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, e dalle informazioni ricevute dagli Amministratori sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale deliberate e poste in essere nel corso dell'esercizio, possiamo ragionevolmente affermare che le azioni deliberate sono conformi alla legge e allo statuto sociale, improntate a principi di corretta amministrazione, non in contrasto con delibere assembleari o in conflitto d'interessi, né manifestamente imprudenti o azzardate;
 - limitatamente all'ambito delle nostre competenze abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto amministrativo-contabile e sul suo concreto funzionamento, nonché sull'affidabilità dello stesso a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili di funzione e il periodico confronto con la Società di revisione, dalla quale non abbiamo ricevuto segnalazioni meritevoli di menzione;
 - abbiamo altresì periodicamente controllato, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle relative funzioni e l'esame dei documenti aziendali, l'assetto organizzativo della Società e, su tali basi, possiamo ragionevolmente affermare che le strutture di cui si
-

avvale la Società in virtù del contratto di *service* stipulato con Brescia Mobilità S.p.a. – Socio di maggioranza – sono adeguate alle attuali dimensioni e caratteristiche operative della Metro Brescia S.r.l.:

- è stato nominato l'Organismo di Vigilanza, in forma monocratica, con il quale abbiamo attivato scambio di informazioni sulle attività poste in essere ai sensi del D.lgs. 231/2001, sull'adeguatezza del Modello di organizzazione, gestione e controllo predisposto al fine di prevenire i rischi-reato mappati e sulla revisione di tale Modello, sia in ragione dell'introduzione di ulteriori fattispecie di reato sia in funzione dell'adeguamento organizzativo della Società; ad oggi il Collegio non ha ricevuto segnalazioni di criticità da parte dell'Organismo di Vigilanza.

Sempre nell'ambito delle funzioni di vigilanza, per quanto concerne l'andamento della gestione e i principali eventi dell'esercizio, possiamo dare atto che:

- non abbiamo rilevato né abbiamo avuto informazioni dal Consiglio di Amministrazione e dalla Società di revisione incaricata dell'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali;
 - abbiamo ricevuto sufficienti informazioni dal Direttore di Esercizio e dal Consiglio di Amministrazione sull'andamento del servizio di trasporto e sulle misure adottate per migliorare la prestazione del servizio;
-

- non abbiamo ricevuto notizia, né risulta l'annotazione nell'apposito Libro istituito nelle forme di legge, di incidenti rilevanti occorsi sul posto di lavoro a dipendenti;
- non abbiamo ricevuto notizia che la Società abbia causato danni all'ambiente.

Per quanto attiene al progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 della Metro Brescia S.r.l., ricordando che la revisione legale dei conti è stata attribuita dall'Assemblea dei Soci alla Deloitte & Touche S.p.a., prendiamo atto che tale documento è stato redatto, nel presupposto della continuità aziendale, in conformità ai principi contabili nazionali, ed espone un patrimonio netto di 4.151.078 euro, al lordo dell'utile di esercizio ed un utile di esercizio pari a 129.361 euro.

Alla luce dell'esame effettuato su tale progetto di bilancio, rappresentiamo quanto segue:

- abbiamo verificato l'impostazione generale del progetto di bilancio e la sua conformità generale alla legge per quanto riguarda la sua formazione, struttura e capacità di offrire tutte le informazioni necessarie per comprendere l'andamento degli affari sociali;
 - per quanto in nostra conoscenza, il Consiglio di Amministrazione nella redazione del progetto di bilancio non ha derogato alle norme di legge, ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Codice civile;
-

- con riferimento all'art. 2428, comma 3, n. 6-bis, C.c., che la Società non ha in corso operazioni che prevedono l'uso di strumenti finanziari derivati;
- la Deloitte & Touche S.p.a., Società incaricata della revisione legale, ha rilasciato in data 9 aprile 2014 la relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010, nella quale è espresso il giudizio che *"il bilancio d'esercizio della Metro Brescia S.r.l. al 31 dicembre 2013 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società"*, e che *"la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Metro Brescia S.r.l. al 31 dicembre 2013."*

Per lo svolgimento delle su descritte attività il Collegio Sindacale si è riunito quattro volte, nel rispetto dei termini di legge, e ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e a tutte le Assemblee dei soci.

Inoltre, in data 7 agosto 2013 abbiamo rilasciato, dietro richiesta del Socio Brescia Mobilità S.p.a., una relazione sul primo semestre dell'esercizio 2013 al fine esclusivo dell'attuazione delle misure di cui al Regolamento di disciplina dei controlli interni, adottato con delibera del Consiglio del Comune di Brescia del 22/3/2013.

Segnaliamo che nel corso dell'esercizio 2013 non sono pervenuti al Collegio Sindacale esposti o denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice civile.

Ai sensi dell'art. 2426 del Codice Civile, punto 5), esprimiamo parere favorevole all'iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale dei costi di

impianto ed ampliamento, che al netto degli ammortamenti risultano indicati per un importo di 12.265 euro.

Ciò posto, per quanto di competenza, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, nei termini in cui è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio.

Brescia, 10 aprile 2014

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Marco ORAZI (Presidente)

Dott. Roberto LA ROSA (Sindaco)

Dott.ssa Antonella RIVADOSSI (Sindaco)