

S.R.R. PROVINCIA NORD SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI

Sede in c/da Rigaletta-Milo viale Crocci n 2 - 91011 Erice Capitale sociale Euro 120.000,00 I.V.

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

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.

L'organo di amministrazione ha così reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 05.04.2024 relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2023:

- progetto di bilancio, completo di nota integrativa;
- relazione della gestione
- relazione della società di revisione indipendente

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2023 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal Consiglio di Amministrazione, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In conseguenza del fatto che la società non ha istituito uno specifico sistema di controllo interno, abbiamo assunto informazioni dal dirigente e da tali interlocuzioni non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dal dirigente.

Nell'esclusivo interesse della società ed ai fini dell'effettivo raggiungimento dell'oggetto sociale ed inoltre in ottemperanza delle funzioni attribuite alle SRR dagli artt. 200, 202 e 203 del D.lgs 152/2006, si raccomanda che si proceda al più presto all'espletamento dei concorsi per l'assunzione del personale consistenti in due unità in ambito amministrativo e di una figura in ambito tecnico già previsti nella pianta organica approvata con D.A. dell'Energia e Servizi di pubblica utilità della Regione Sicilia in data 07.04.2014, dando comunque atto che il Consiglio di Amministrazione nel corso dell'esercizio aveva avviato l'iter per l'espletamento delle procedure concorsuali.

Per quanto riguarda i contenziosi in essere, si è preso atto della relazione predisposta, ed alla quale si rimanda, dall'avv. Giovanni Consolazione, consulente legale incaricato dalla società, nella quale sono richiamati due procedimenti in corso per contenzioso in materia di lavoro i quali, a parere del suddetto legale e sulla scorta di analoghe sentenze, dovrebbero entrambi essere favorevoli per la società. Comunque si raccomanda un costante monitoraggio di tale contenzioso in quanto un esito avverso di detti procedimenti potrebbe comportare pesanti conseguenze sull'assetto finanziario ed organizzativo della SRR.

Quali fatti successivi avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio si è preso atto che il C.d.A. nella seduta del 08.04.2024 ha deliberato l'avviso pubblico per la manifestazione di interesse per un Partenariato Pubblico/Privato, ai sensi dell'art. 193 D.lgs. 36/2023, ai fini della attivazione della piattaforma integrata di c/da Borraonea per la gestione della discarica e per la realizzazione e gestione del TMB. La suddetta procedura si è resa necessaria in seguito al parere negativo della Corte dei Conti sez. di controllo sulla costituzione della *newco* ed in conformità del dispositivo dell'Assemblea dei Soci del 23.02.2024.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento 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 l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute al Collegio denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021 o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14. Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30-sexies d.l. 6 novembre 2021, n. 152, convertito dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, e successive modificazioni.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

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, c.c.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. si rappresenta che nell'attivo dello stato patrimoniale non sono stati iscritti costi di impianto e di ampliamento per le quali sarebbe stato necessario il nostro consenso.

Allo stesso modo, ai sensi dell'art. 2426, n. 6 c.c. non risultano iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale poste per avviamento.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, come è anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 111,00.

Non sono state effettuate sulle immobilizzazioni materiali, considerata tra l'altro la loro esiguità, rivalutazioni né in base alle leggi vigenti né rivalutazioni di tipo discrezionale.

L'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla "N & N Audit s.r.l.", iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Economia e Finanze, non prevedendo lo statuto che la revisione legale dei conti sia esercitata dal Collegio Sindacale.

La relazione della Società di Revisione legale ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2023 è stata predisposta in data 12.04.2024 e non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio Sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Erice, 16/04/2024

Il Collegio Sindacale

Dr. Carmela Lo Truglio – Presidente

Dr. Salvatore Castiglione

Dr. Melchiorre Stabile

