

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI DI ECOCERVED s.c.a.r.l. SUL BILANCIO CHIUSO IL 31 DICEMBRE 2019 AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE

Signori Soci Consorziati,

con la presente relazione il Collegio Sindacale della società ECOCERVED s.c.a.r.l. (in seguito anche "Ecocerved" o "Società") riferisce all'Assemblea dei Soci sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri e sui risultati dell'esercizio sociale così come riportati nel bilancio d'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019 redatto dal Consiglio di Amministrazione ai sensi di legge e da questi regolarmente trasmesso al Collegio Sindacale unitamente alla Relazione sulla Gestione.

Vi rammentiamo che il mandato del Consiglio di Amministrazione e del Collegio sindacale sono in scadenza per decorso del triennio e, pertanto, l'Assemblea dei Soci è chiamata a deliberare in merito alla nomina dei predetti organi sociali per il triennio 2020 – 2022.

L'attività di revisione legale dei conti è stata svolta dalla società di revisione legale EY S.p.A., (in seguito anche "Società di Revisione").

Attività di vigilanza

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2019 lo scrivente Collegio Sindacale di Ecocerved ha svolto l'attività di vigilanza prevista dalla legge, in linea con i principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. In particolare:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione. Sulla base delle informazioni acquisite e disponibili lo scrivente Collegio non ha rilevato violazioni di quanto disposto dalla legge e/o dallo statuto adottato dalla Società, né è emerso il compimento di operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- ha vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della Società. Riguardo alla struttura organizzativa, in relazione alle dimensioni della società, ed in particolare al sistema amministrativo contabile, che è parso affidabile ed in grado di rappresentare correttamente i fatti di gestione e ne ha rilevato la sua adeguatezza;
- ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile e sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni;
- ha verificato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019, messo a disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c., in merito al quale è stata verificata

l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e la struttura dello stesso bilancio e della Relazione sulla Gestione tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione. In particolare, si rappresenta che: (i) il bilancio d'esercizio di Ecocerved chiuso al 31 dicembre 2019 è stato redatto in conformità alla normativa prevista dal codice civile agli art. 2423 c.c. e seguenti; (ii) gli Amministratori non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, c.c.; (iii) nel bilancio vengono fornite tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta; (iv) nella Relazione sulla Gestione sono riepilogati i principali rischi e incertezze e si dà conto dell'evoluzione prevedibile della gestione.

Dall'attività di vigilanza sopra illustrata non sono emersi altri fatti significativi suscettibili di segnalazione nella presente relazione.

Incontri con organi e funzioni aziendali

Nel corso dell'esercizio 2019 il Collegio Sindacale:

- ha partecipato alle assemblee ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, assicurandosi che il loro svolgimento, così come le azioni deliberate e poste in essere, fossero conformi alla legge, allo statuto, e ai principi di corretta amministrazione. Nel corso delle suddette riunioni lo scrivente Collegio ha, altresì, acquisito informazioni sull'andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione e sui fatti di maggior rilievo avvenuti nel corso dell'esercizio;
- ha acquisito dalle Società di Revisione, durante gli incontri svolti, informazioni relativamente agli esiti delle procedure di revisione svolte, e, da quanto da esso riferito, non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione. In merito al giudizio reso dalla Società di Revisione nella relazione sul bilancio d'esercizio della Società reso il 10 aprile 2020, si riporta il testo come segue: *"...il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2019, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione."* La Società di Revisione ha, altresì, espresso il proprio giudizio sulla coerenza della Relazione sulla Gestione con il bilancio;
- ha incontrato l'Organismo di Vigilanza della Società. In merito alla normativa sulla responsabilità amministrativa degli enti (D. Lgs. 8.6.2001 n. 231 e D. Lgs. 11.4.2002 n. 61) diamo atto che nel corso dell'esercizio 2019 è stato tenuto al corrente sull'attività di monitoraggio e di aggiornamento delle procedure e dei regolamenti del Modello di Organizzazione Gestione e Controllo ex D. Lgs. 231/01, adottati il 24.4.2009, al fine di adeguarlo alle continue novità di legge e che è proseguito con regolarità lo scambio di

informazioni e di notizie con l'Organismo di Vigilanza ex D. Lgs. 231/01 della società, dal quale non ci sono pervenute segnalazioni di fatti di rilievo, irregolarità o fatti censurabili.

Ulteriori attività del Collegio Sindacale

Segnaliamo, inoltre, che il Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio 2019:

- ha sempre assistito alle riunioni del Consiglio di Amministrazione;
- non ha ricevuto denunce ai sensi dell'art. 2408 del codice civile;
- non ha rilasciato il parere ai sensi dell'art. 2386, comma 1, del codice civile;
- non ha rilasciato pareri ai sensi dell'art. 2389 del codice civile;
- ha espresso consenso alla capitalizzazione dei costi sostenuti per la realizzazione del nuovo portale Ecocamere e della Nuova Banca Dati Fgas ai sensi dell'art. 2426 del codice civile.

Proposta di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2019

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dalla Società di Revisione contenute nella relazione di revisione al bilancio 2019, il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 e la Relazione sulla Gestione che lo correda, così come predisposti dagli Amministratori, unitamente alla connessa proposta di destinazione del risultato dell'esercizio.

Roma, 14 aprile 2020

Il Collegio Sindacale

Dott. Marco Buttarelli (Presidente)

Dott.ssa Paola Sabella (sindaco effettivo)

Dott.ssa Francesca Sambin De Norcen (sindaco effettivo)