

DEPURACQUE SERVIZI S.R.L. S.U.

Società Unipersonale sottoposta all'attività di direzione e coordinamento di VERITAS S.P.A.
Sede in Via Roma, 145 – 30030 Salzano (VE)
P.IVA – C.F. – Reg. Imprese di Venezia 02261620278
R.E.A. Venezia n° 207218 Cap. Soc. € 223.080,00 i.v.

Al Socio Unico della Società Depuracque Servizi Srl

Premessa

Il Collegio sindacale, già in carica nel triennio precedente e riconfermato nel corso dell'Assemblea dei Soci del 28 Aprile 2021, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403, comma 1 e seguenti del codice civile, ed è quindi chiamato a riferire all'Assemblea, ai sensi dell'art.2429 secondo comma del codice civile, sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri e fare osservazioni e proposte in ordine al Bilancio e alla sua approvazione.

I compiti di revisione legale dei conti sono attribuiti, a norma del Decreto Legislativo 39/10, alla Società di Revisione "Ernst & Young SpA", alla cui relazione, emessa in data 12 Aprile 2022, Vi rimandiamo rilevando, nel contempo, che non presenta rilievi o richiami di informativa.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla Norma 3.8 delle "Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1 Gennaio 2021, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il Collegio sindacale.

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

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle Assemblee dei Soci e a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione, che - considerata la situazione d'emergenza generata dalla diffusione del Covid-19 - sono state quasi totalmente effettuate in audio-video conferenza, 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 dagli Amministratori, dal Direttore Generale e dal Direttore Amministrativo, con adeguato anticipo e anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione (considerato anche l'impatto economico della pandemia sulla attività aziendale, che è stato assorbito da interventi finalizzati di marketing e riorganizzazione dei processi e di conseguenza non ha influito sulla corretta redazione del bilancio e della conseguente determinazione del risultato d'esercizio) nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società e dalle sue controllate e non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ci siamo confrontati con il soggetto incaricato della revisione legale, che non ha rilevato criticità nei controlli effettuati e non ha riscontrato difficoltà nel reperire le informazioni necessarie, vista anche la disponibilità e preparazione dei collaboratori amministrativi.

Abbiamo incontrato l'Organismo di Vigilanza, abbiamo preso visione della sua Relazione e acquisito informazioni dallo stesso, relativamente al suo operato nel corso dell'esercizio 2021. Non sono emerse criticità rispetto alla

corretta attuazione del modello organizzativo e delle relative revisioni 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 dai Responsabili delle funzioni, comprese quelle in ordine alle misure adottate per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19 e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza sanitaria sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità del sistema stesso a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai Responsabili delle funzioni, dalla Società incaricata del controllo contabile e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

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 menzione nella presente relazione.

Il Collegio dà atto che gli Amministratori hanno relazionato sia in Nota Integrativa, sia in Relazione sulla Gestione, in ordine alle iniziative assunte riguardanti l'emergenza Covid 19, nonché sugli effetti della medesima per quanto concerne la continuità aziendale che ad oggi non appare pregiudicata.

2) 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 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio svolta dalla Società di Revisione sono contenuti nella relativa relazione redatta in data 12 Aprile 2022 alla quale si rinvia, evidenziando, come già detto inizialmente, che non presenta rilievi o richiami di informativa.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando quanto sopra esposto, quanto portato a conoscenza del Collegio sindacale ed è stato riscontrato dai controlli periodici svolti, si ritiene all'unanimità che non sussistano ragioni ostative all'approvazione da parte dell'Assemblea del progetto di bilancio per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come è stato redatto dagli Amministratori.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato netto d'esercizio formulata dagli Amministratori in Nota integrativa, a riserva straordinaria.

Venezia, 12 Aprile 2022

Il Collegio sindacale

Silvia Bernardin
(Presidente)

Achille Callegaro
(Sindaco effettivo)

Massimo Da Re
(Sindaco effettivo)