

**METRO BRESCIA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA –  
BILANCIO DI ESERCIZIO 2014**

Relazione del Collegio Sindacale



METRO BRESCIA Società a responsabilità limitata

Sede legale Via Leonida Magnolini, n. 3

Capitale sociale 4.020.408,16 € i.v.

Iscritta al Registro delle imprese di Brescia

Al n. 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 2014**

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

nella presente Relazione sono riassunti gli esiti delle attività espletate dal Collegio Sindacale in ordine all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, il cui Progetto di bilancio, unitamente alla Relazione sulla gestione, è stato regolarmente depositato presso la sede sociale e approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione consiliare del 16 Marzo 2015.

Premettiamo che la revisione legale dei conti è stata curata dalla Società di revisione Deloitte & Touche S.p.a., cui Codesta Assemblea ha conferito l'incarico con delibera del 29 aprile 2014.

Nel corso dell'esercizio 2014 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, e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, e possiamo riferirVi che:

- in virtù della partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione e delle 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 tali azioni 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, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili di funzione e il confronto con la Società di revisione, dalla quale non abbiamo ricevuto segnalazioni di anomalie o criticità tali da richiedere particolare menzione;
- abbiamo altresì periodicamente controllato l'assetto organizzativo della Società, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle relative funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e, su tali basi, possiamo ragionevolmente affermare che le strutture di cui si avvale la Società, anche in forza 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.;

- abbiamo periodicamente assunto informazioni dall'Organismo di Vigilanza, 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 sua revisione, 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;
- abbiamo ottenuto sufficienti informazioni dal Responsabile della prevenzione della corruzione e Responsabile della trasparenza, istituito a livello di Gruppo Brescia Mobilità S.p.a., sullo stato di attuazione degli adempimenti ai sensi della Legge 190/2012 e del D.lgs. 33/2013, da cui non sono emersi profili meritevoli di segnalazione.

Inoltre, per quanto concerne l'andamento della gestione e i principali eventi dell'esercizio 2014, in relazione alle funzioni di competenza, possiamo darVi atto che:

- non abbiamo rilevato, né abbiamo ricevuto informazioni dal Consiglio di Amministrazione e dalla Società di revisione incaricata, dell'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali;

- siamo stati informati dal Direttore di Esercizio e dal Consiglio di Amministrazione sull'andamento del servizio di trasporto e sulle misure adottate per migliorarne la sicurezza e l'efficienza;
- abbiamo costantemente controllato il ciclo degli incassi dei crediti commerciali;
- non abbiamo ricevuto notizia, né risulta l'annotazione nell'apposito Libro istituito nelle forme di legge, di incidenti rilevanti occorsi a dipendenti sul posto di lavoro;
- non abbiamo ricevuto notizia, né sono emerse evidenze nel corso delle nostre riunioni periodiche, di danni all'ambiente di cui sia responsabile la Società;
- ad oggi, al Collegio Sindacale non sono pervenuti esposti o denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice civile.

Per quanto attiene il Progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 della Metro Brescia S.r.l., ricordando che la revisione legale dei conti è stata svolta dalla Deloitte & Touche S.p.a., prendiamo atto che tale documento è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale in conformità ai principi contabili nazionali, e che da esso emerge un patrimonio netto di 4.392.763 euro, al lordo dell'utile di esercizio, pari quest'ultimo a 241.685 euro.

Alla luce dell'esame di competenza effettuato su tale Progetto di bilancio, Vi confermiamo che:

- 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 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;
- la Società incaricata della revisione legale, Deloitte & Touche S.p.a., ha rilasciato in data odierna la Relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010, dalla quale risulta che *"il bilancio d'esercizio di Metro Brescia S.r.l. al 31 dicembre 2014 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 2014."*

Per lo svolgimento delle descritte attività di pertinenza il Collegio Sindacale si è riunito quattro volte nel corso dell'anno 2014, rispettando i termini di legge, e ha partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblea dei Soci.

Inoltre, in data 8 agosto 2014 il Collegio Sindacale ha rilasciato, dietro richiesta del Socio Brescia Mobilità S.p.a., una Relazione sul primo semestre dell'esercizio 2014, al fine esclusivo dell'attuazione delle misure di cui al Regolamento di disciplina dei controlli interni, adottato con delibera del

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)