

**METRO BRESCIA SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA –
BILANCIO DI ESERCIZIO 2015**

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 2015

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

nella presente Relazione sono riassunti gli esiti delle attività di competenza del Collegio Sindacale espletate nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015, il cui Progetto di bilancio, unitamente alla Relazione sulla gestione, è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 22 marzo 2016 e regolarmente depositato presso la sede sociale.

Nell'esercizio 2015 abbiamo svolto, in modo collegiale e in piena autonomia, 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;
- nei limiti 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 criticità o anomalie significative;
- abbiamo 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 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.;

- abbiamo scambiato informazioni con l'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, l'unica criticità evidenziata dall'Organismo di Vigilanza attiene *"a carenze nell'impianto di lavaggio dei treni"*;
- abbiamo altresì ricevuto periodiche informative 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; al riguardo, segnaliamo che il Consiglio di Amministrazione ha approvato il 1° Aggiornamento del Piano Triennale di Prevenzione delle Corruzione e il 1° Aggiornamento del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità delle società del Gruppo Brescia Mobilità.

Inoltre, per quanto concerne l'andamento della gestione e i principali eventi dell'esercizio 2015, in relazione alle funzioni di competenza del Collegio Sindacale, 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 collegiali, 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 2015, ricordando che la revisione legale dei conti della Metro Brescia S.r.l. è stata attribuita da Codesta 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, e che è composto dallo Stato patrimoniale, dal Conto economico e dalla Nota integrativa.

Da tale Progetto di bilancio emerge un patrimonio netto di 5.379.121 euro,

al lordo dell'utile di esercizio, pari quest'ultimo a 986.358 euro.

Inoltre, alla luce dell'esame di competenza 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 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 Deloitte & Touche S.p.a., ha rilasciato con data 31 marzo 2016 la prescritta Relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 39/2010, dalla quale risulta il giudizio professionale che *"il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Metro Brescia S.r.l. al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione", e che "la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio di Metro Brescia S.r.l. al 31 dicembre 2015."*

Per lo svolgimento delle descritte attività abbiamo tenuto cinque riunioni di Collegio Sindacale, per ognuna delle quali è stato redatto apposito verbale riassuntivo degli esiti delle verifiche svolte e delle informazioni assunte. Abbiamo anche partecipato a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione e dell'Assemblea dei Soci.

Inoltre, in data 7 agosto 2015 il Collegio Sindacale ha rilasciato, dietro richiesta del Socio Brescia Mobilità S.p.a., una Relazione sul primo semestre dell'esercizio 2015, 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 marzo 2013.

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, nella misura pari a 5.811 euro, al netto degli ammortamenti.

Ciò posto, per quanto di nostra competenza, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione del Progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 nei termini in cui è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione, né abbiamo obiezioni da formulare sulla proposta di destinazione dell'utile dell'esercizio a riserva straordinaria disponibile, al netto dell'accantonamento a riserva legale dell'importo di 49.318 euro.

La presente relazione costituisce l'ultima attività dell'attuale Collegio Sindacale. Pertanto ringraziamo tutta la dirigenza e lo staff amministrativo per la preziosa e tempestiva collaborazione che ci è stata fornita nell'arco del triennio.

Brescia, 1 aprile 2016

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Marco ORAZI (Presidente)

Dott. Roberto LA ROSA (Sindaco)

Dott.ssa Antonella RIVADOSSI (Sindaco)