ATB MOBILITA' S.P.A. Socio Unico

Società soggetta a direzione e coordinamento del Comune di Bergamo

Sede legale: Bergamo -Via Monte Gleno n. 13

Iscritta al Registro Imprese di BERGAMO - C.F. 02485010165 R.E.A. N. 292929 Capitale sociale Euro 36.390.000,00 interamente versato

RELAZIONE AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C. DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI DI ATB MOBILITA' SPA

All'Azionista unico di ATB Mobilità SPA

Premessa

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, ha svolto unicamente le funzioni previste dagli artt. 2403 e seguenti del Codice Civile, in quanto l'attività di revisione legale dei conti di cui all'art. 14 del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 è stata esercitata dalla società di revisione KPMG S.p.A..

Nel corso dell'esercizio 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.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della ATB Mobilità S.p.A. al 31.12.2020, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio negativo di euro 2.559.184. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione con il nostro assenso in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c..

Lo Stato Patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE		
Attivo	Euro	48.001.296
Passivo	Euro	4.319.153
Capitale sociale e riserve	Euro	46.241.327
Perdita d'esercizio	Euro	(2.559.184)

Il risultato dell'esercizio, come sopra determinato, trova conferma nelle risultanze del Conto Economico, redatto in conformità allo schema previsto dall'art. 2425 del Codice Civile.

CONTO ECONOMICO		
Valore della produzione	Euro	7.190.099
Costi della produzione	Euro	(9.719.181)

Differenza tra valore e costi della produzione	Euro	(2.529.082)
Proventi e oneri finanziari	Euro	9.797
Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie	Euro	(39.899)
Risultato prima delle imposte	Euro	(2.559.184)
Imposte sul reddito	Euro	-
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	(2.559.184)

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti KPMG S.p.a. ci ha consegnato la propria relazione datata 25.6.2021 contente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2020 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste 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.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e s. 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 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 dagli amministratori, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid-19 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo scambiato informazioni con il soggetto incaricato della revisione nonché con il Collegio sindacale della principale controllata ATB Servizi SPA e non sono emersi dati ed informazioni che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e, per quanto di nostra competenza, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo

amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale da Covid-19, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni 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 da Covid-19 sui sistemi informatici e telematici, 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 denunzie 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 altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "*il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della ATB Mobilità S.p.a. al 31.12.2020 e 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*".

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..

In merito alle precisazioni esposte nella Relazione sulla gestione dal Consiglio di amministrazione nel paragrafo sulla Evoluzione prevedibile della gestione, il collegio auspica che le interlocuzioni in corso con il Comune di Bergamo sortiscano il risultato di ottenere immediati provvedimenti finalizzati all'ottenimento del riequilibrio della gestione caratteristica della società, fortemente dipendente sia dal lato costi, sia dal lato ricavi, dalle sue decisioni.

Come indicato in premessa, la revisione legale è affidata alla società di revisione KPMG S.p.A. che in data odierna ha rilasciato la propria relazione ex art. 14 D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, senza evidenza di rilievi e/o di richiami di informativa: il giudizio è positivo.

Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

In data 11 giugno 2021 il socio unico ha rinunciato ai termini di cui all'art. 2429 del Codice Civile per il deposito presso la sede sociale del progetto di bilancio e degli altri documenti ivi indicati, incluse le relazioni del Collegio Sindacale e del soggetto incaricato della revisione legale dei conti.

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio non ha osservazioni in merito alla proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori.

Bergamo, 25 giugno 2021

Il collegio sindacale

Emilio Flores

Michela Pellicelli

Maurizio Maffeis