

Consorzio Informatica Territorio S.p.A

Sede in Crema, via del Commercio 29

Registro delle Imprese di Cremona n. 01321400192 - REAn. 161251

Capitale sociale euro 100.000. = i. v.

C.F. 01321400192 - Società a Socio unico

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31
DICEMBRE 2019 AI SENSI DELL'ARTICOLO 2429 CODICE CIVILE**

Signor Azionista,

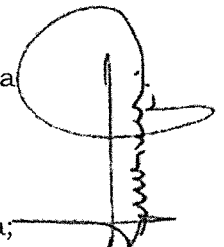
il Collegio Sindacale è tenuto a riferire all'Assemblea sui risultati dell'esercizio sociale e sull'attività svolta nell'adempimento dei propri doveri, nonché fare osservazioni e proposte in ordine al bilancio d'esercizio ed alla sua approvazione.

A tali disposizioni adempiamo con la presente relazione, che è stata approvata collegialmente ed è ispirata alle disposizioni di legge e alle "Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC.

Il Collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione del Bilancio d'esercizio tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL" necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo infatti un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, co. 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

La presente relazione riassume quindi l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, co. 2, c.c. e più precisamente:

- sui risultati dell'esercizio sociale;
- sull'attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- sulle osservazioni e le proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo di amministrazione della deroga di cui all'art. 2423, co. 5, c.c.;



- sull'eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci di cui all'art. 2408 c.c.

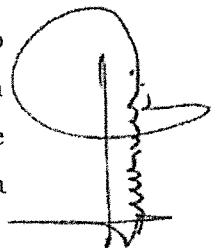
Il Collegio ricorda che la Revisione legale dei conti ex art. 2409-bis Codice civile è stata attribuita, ai sensi del D. Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, alla Società BDO S.p.a., che ha verificato la regolare tenuta della contabilità sociale e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione. La stessa Società di Revisione ha verificato, inoltre, che il Bilancio di esercizio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è conforme alle norme che lo disciplinano. La relazione della menzionata Società di Revisione al Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 non contiene rilievi.

Il Collegio ricorda altresì che la Società, in quanto società a controllo pubblico di cui all'art. 2, co.1, lett. m) del d.lgs. 175/2016 (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), è tenuta a predisporre annualmente e a pubblicare contestualmente al bilancio di esercizio una relazione sul governo societario, la quale deve contenere:

- uno specifico programma di valutazione del rischio aziendale (art. 6, co. 2, d.lgs. cit.);
- l'indicazione degli strumenti integrativi di governo societario adottati ai sensi dell'art. 6, co. 3, ovvero delle ragioni della loro mancata adozione (art. 6, co. 5).

Il Consiglio di Amministrazione ha predisposto la predetta relazione, allegando la stessa al bilancio d'esercizio 2019.

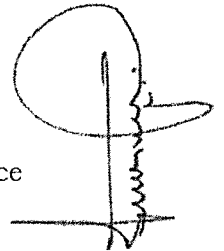
Oltre a ciò, e sempre in conseguenza del fatto che la società è a controllo pubblico di cui all'art. 2, co.1, lett. m) del d.lgs. 175/2016, è stato istituito, in ossequio all'art. 20 dello Statuto sociale, un Comitato di indirizzo e controllo, che deve emettere un parere in relazione al progetto di bilancio predisposto dal Consiglio di Amministrazione. Detto Comitato ha espresso parere positivo al progetto di bilancio 2019 nella riunione del 26 marzo u.s. Inoltre, nel mese di gennaio 2020 è stato approvato il Piano di Prevenzione della Corruzione, il programma di trasparenza, il codice etico e il sistema disciplinare, ed è stato di conseguenza nominato l'RPTC, cioè il Responsabile Prevenzione Trasparenza e Corruzione.



Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., Codice civile

La nostra attività relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è stata svolta secondo i Principi di comportamento del Collegio sindacale statuiti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili. In particolare, è necessario riferire quanto segue.

- Non abbiamo ricevuto denunce ex art. 2408 Codice civile.
- Non abbiamo ricevuto esposti di alcun genere.
- Non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409 comma 7 Codice civile.
- Non abbiamo emesso pareri previsti dalla normativa.



B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione e risulta costituito, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 2435-bis Cod. civ., dallo stato patrimoniale, dal conto economico, e dalla nota integrativa. La struttura e la composizione del Bilancio di esercizio sono stati modificati dal D.lgs. 139/2015 (in attuazione della direttiva UE 34/2013), che ha altresì aggiornato alcuni criteri di valutazione. L'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) ha di conseguenza revisionato i principi contabili in vigore, emanando nel corso del 2016 le versioni aggiornate degli stessi, alcuni dei quali emendati nel 2017.

Il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 si riassume sinteticamente come segue:

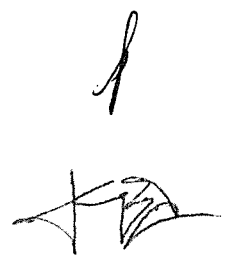
STATO PATRIMONIALE

Totale attività	1.055.910
Totale passività	880.105
Patrimonio netto	175.805

CONTO ECONOMICO

Differenza tra valore e costi della produzione	50.893
Risultato prima delle imposte	42.587
Imposte sul reddito dell'esercizio	18.041
Utile (Perdita) dell'esercizio	24.546

Abbiamo verificato, in ordine al Bilancio d'esercizio:



- che gli schemi di stato patrimoniale e conto economico sono conformi alle disposizioni del Codice civile;
- che la Nota integrativa contiene quanto prescritto dalla Legge, in particolare dagli art. 2427 e 2427-bis, primo comma, Codice civile;
- che gli Amministratori non hanno effettuato deroghe ex artt. 2423, comma 5, Codice civile.

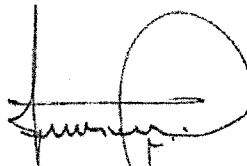
B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

In conclusione, il Collegio sindacale esprime parere favorevole, per quanto di propria competenza e nei limiti di quanto indicato relativamente all'incarico ricevuto, all'approvazione del bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 ed alla proposta del Consiglio di Amministrazione di destinazione dell'utile d'esercizio.

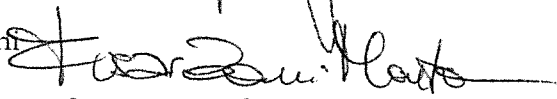
Crema, 9 aprile 2020

Il Collegio Sindacale

Mario Tagliaferri, Presidente



Marta Fusar Bassini



Francesco Borsieri

