

Trentino Trasporti Esercizio S.p.A.

* * *

*Sede Legale in Via Innsbruck n. 65 - TRENTO (TN)
Iscritta al Registro Imprese di Trento - C.F. e n. iscrizione 02084830229
Capitale Sociale Euro 300.000,00.- interamente versato
P.IVA n. 02084830229*

* * *

Società soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte
della Provincia Autonoma di Trento C.F. 00337460224

* * *

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AI SENSI
DELL'ARTICOLO 2429, COMMA 2, DEL CODICE CIVILE**

* * *

Bilancio al 31/12/2014

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso alla data del 31/12/2014 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403 Codice civile secondo le Norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare, riferiamo quanto segue:

- Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 abbiamo vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sul rispetto delle Direttive emanate alle società controllate dalla Provincia Autonoma di Trento.

In particolare, il Collegio ha preso atto che gli Amministratori, nella propria Relazione, hanno fornito le motivazioni di eventuali scostamenti rispetto alle Direttive stesse.

Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, dalle informazioni ricevute dal soggetto incaricato della Revisione Legale dei Conti, dall'esame della documentazione trasmessaci, abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo-contabile e sulla sua affidabilità a rappresentare correttamente i fatti di gestione. Il Collegio a tal proposito raccomanda la formalizzazione delle procedure di controllo interno con potenziamento di tale sistema. Il Collegio evidenzia che la Società ha adottato il Modello Organizzativo, il Codice di Comportamento, nonché ha provveduto alla nomina dell'Organismo di Vigilanza di cui al Decreto Legislativo 8 giugno 2001 n. 231.

Per il giudizio relativo al Bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati ai fini comparativi secondo quanto richiesto dalla Legge, si fa riferimento alla relazione emessa dal Collegio Sindacale in data 11 aprile 2014.

- Nel corso dell'esercizio abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione svoltesi nel rispetto delle norme di Legge e di Statuto che ne disciplinano il funzionamento e siamo stati periodicamente informati dagli Amministratori sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo.

- Il Collegio sindacale, sulla base delle informazioni disponibili, può ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla legge e allo statuto, non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interessi od in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
- Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte presso la società di revisione, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio di esercizio della Società e della relazione sulla gestione a corredo della stessa. Inoltre il Collegio sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economiche-aziendali.
- La società di revisione "TREVOR SRL", ha rilasciato in data 10 aprile 2015 la relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27.01.2010, n. 39, in cui attesta che il bilancio di esercizio al 31/12/2014 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra società. Il Collegio sindacale prende atto che gli Enti Concedenti hanno confermato la propria disponibilità finanziaria ad erogare contributi fino all'anno 2016 compreso.
Il Collegio sindacale prende altresì atto che il presupposto della continuità aziendale è confermato dall'avvenuto rinnovo degli affidamenti dei servizi extraurbani, gomma e ferro fino al 30 giugno 2019 e dei servizi urbani fino al 30 giugno 2016, così come dichiarato dagli Amministratori nella Nota Integrativa e nella Relazione sulla Gestione.
Il Collegio sindacale evidenzia quanto indicato dagli Amministratori nel paragrafo "Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio e prevedibile evoluzione della gestione", laddove viene dichiarato che, per effetto di quanto sopra illustrato, l'evoluzione della gestione per l'anno 2015 rifletterà quella dell'anno precedente.
- Il Collegio conferma, per quanto a conoscenza, che gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile né è stato necessario disapplicare alcuna norma del Codice Civile al fine di assicurare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione sociale.
- Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'art. 2408 Codice Civile né esposti da parte di terzi.

Bilancio d'esercizio

Il Collegio sindacale ha verificato ed accertato il rispetto delle norme di Legge nella formazione e nella impostazione sia del Bilancio d'esercizio della società sia della Relazione sulla gestione a corredo dello stesso. Il progetto di Bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2014 unitamente alla Relazione sulla gestione, è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale da parte del Consiglio di Amministrazione nel rispetto dei termini stabiliti dalla vigente normativa.

Il progetto di Bilancio che viene sottoposto all'esame e all'approvazione dell'Assemblea presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:



Stato Patrimoniale

Totale attivo 34.975.409

Totale passivo 34.975.409

di cui:

Passività e fondi diversi 33.381.433
Capitale sociale e riserve 1.431.419

Utile dell'esercizio **162.559**

Conti d'ordine 14.426.884

Conto Economico

Valore della produzione 94.811.281
Costi della produzione 93.699.332
Differenza tra valore e costi della produzione 1.111.949
Prov./Oneri finanziari e rettifiche finanz. 107.534
Rettifiche di valore di attività finanziarie 0
Proventi ed oneri straordinari -1
Risultato prima delle imposte 1.219.482
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio 282.285
Imposte anticipate e differite 774.638
Utile dell'esercizio **162.559**

Abbiamo vigilato sull'impostazione generale data al bilancio e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto dello stesso.

Per quanto concerne la consistenza e la composizione delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto economico, il Consiglio di Amministrazione ha fornito, nella Nota integrativa e nella Relazione sulla gestione, notizie sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame.

Il Collegio dà atto che:

- nella redazione del bilancio in esame sono stati seguiti i principi previsti dall'articolo 2423-bis del Codice Civile.- In particolare sono stati correttamente applicati i principi della prudenza e della prospettiva della continuazione dell'attività, nonché i corretti principi contabili richiamati nella Nota integrativa ai sensi dell'articolo 2427 del Codice Civile;
- lo schema dello Stato patrimoniale unitamente al Conto economico risulta conforme alle richieste del Codice Civile ai sensi degli articoli 2424 e 2425 così come sono state rispettate le disposizioni relative alle singole voci dello Stato patrimoniale dettate dall'articolo 2424-bis del Codice Civile.

Sulla base dei controlli espletati e degli accertamenti eseguiti rileviamo che il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, corredato dalla relazione sulla gestione, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della Revisione Legale dei Conti contenute nella relazione di revisione del

bilancio, è stato redatto nel rispetto della vigente normativa e con l'applicazione dei criteri esposti nella Nota Integrativa predisposta dal Consiglio di Amministrazione e certificati dalla Società di Revisione nella sua relazione.

Per quanto precede, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione.

Si ricorda che, con l'approvazione del bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2014, viene a scadere il mandato del Collegio Sindacale; si invita pertanto l'Assemblea a deliberare in merito.

Trento, 10 aprile 2015

Il Collegio Sindacale

Dott. Giuseppe Borgonovi



Dott. Carlo Delladio



Dott.ssa Debora Pedrotti

