

Veneto Acque S.p.A.

Relazione del Collegio Sindacale al bilancio al 31.12.2021 ai sensi dell'art. 2429 c. 2 del Codice Civile

All'Assemblea dei Soci
di Veneto Acque S.p.A.

Premessa

Signori soci,

Vi diamo relazione circa l'attività da noi svolta nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021.

Siamo stati incaricati di svolgere le sole funzioni di vigilanza mentre l'attività di controllo contabile e di revisione legale è affidata al Dr. Nicola Manoni, ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 39/2010.

Con la presente relazione siamo a renderVi conto del nostro operato.

Relazione sull'attività di Vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.

1. Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429 comma 2 C.C.

Nel corso dell'esercizio in esame la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalle 2 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 dei dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci 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 dall'amministratore unico, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggiore

rilevo, 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 preso visione della relazione dell'Organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche eventualmente 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, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, eventualmente 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.

Nel corso dell'esercizio, è pervenuta al collegio la richiesta da parte del Socio Unico Regione Veneto di verificare, con l'ausilio dell'Organismo di Vigilanza, sia i bandi di assunzione e avanzamento di carriera degli ultimi anni, sia le eventuali procedure avviate per sette nuove assunzioni. La verifica è stata effettuata e verbalizzata dal Collegio in data 12 Maggio 2021, e non sono emerse irregolarità.

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio il collegio sindacale ha rilasciato il parere previsto dalla legge sul piano triennale delle assunzioni.

La società, che opera in regime di in house providing, rispetta i parametri di fatturato previsti dall'art. 16 D Lgs. 175/2019, nei confronti del Socio Unico Regione Veneto, con una percentuale del 95 per cento.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, dalla nota integrativa e dalla relazione sulla gestione. Per il primo esercizio il bilancio viene infatti redatto in modo esteso.

Nella relazione sulla gestione è contenuta anche la relazione sul governo societario, come previsto dal D.Lgs 175/2016.

La relazione del Revisore, cui è demandata la revisione legale, è stata rilasciata in data 22.04.22: il giudizio è positivo. Come nell'esercizio precedente, viene fatto un richiamo di informativa sul fatto che la continuità aziendale permane correlata al contributo di funzionamento da parte della Regione, come evidenziato anche in Nota Integrativa al capitolo " *continuità aziendale*".

Si ricorda che la responsabilità della redazione del Bilancio compete all'Organo amministrativo mentre è di competenza del Collegio Sindacale esprimere un giudizio professionale sul Bilancio stesso, in base alle attività di verifica svolte, avendo riguardo ai compiti previsti dalla legge. Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

In particolare, esaminato il progetto di bilancio, si forniscono le seguenti ulteriori informazioni:

- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c. e non si è avvalso delle deroghe previste dal DL 13.10.2020 relativo alla sospensione degli ammortamenti, né alla deroga prevista dal DL 34 del 19.05.20 in merito all'applicazione del principio di continuità aziendale;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del collegio sindacale e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni.

Per quanto riguarda i principali rischi ed incertezze cui è esposta la società, si pone l'attenzione sul "rischio di prezzo" legato al deteriorarsi della crisi tra Russia ed Ucraina, che potrebbe portare alla necessità di rivedere i quadri economici delle commesse; rischio, peraltro, generalizzato, in misura più o meno evidente, a tutti i settori di attività.

Ai sensi dell'articolo 2426 del Codice civile, comma 1, punti 5 e 6, non si è reso necessario esprimere il nostro consenso, in quanto le relative voci non sono presenti in bilancio.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per Euro 561.614.=

B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il Collegio Sindacale propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dall'amministratore unico, concordando altresì con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio interamente a riserva straordinaria.

Vicenza, Mestre, 22 Aprile 2022

Per il Collegio Sindacale

(Dr.ssa Roberta Albiero) Presidente

