

CEM AMBIENTE SPA

Sede in località Cascina Sofia 20873 Cavenago di Brianza (MB)

Capitale sociale Euro 15.752.244,00

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

Ai signori Soci di Cem Ambiente S.p.A.,

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 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.

Attività di vigilanza ai sensi dell'artt. 2403 e ss. c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato a tutte le Assemblee dei Soci oltre ad aver garantito la presenza, con almeno uno dei componenti del Collegio, a tutti i Comitati per l'indirizzo ed il Controllo delle Amministrazioni Titolari delle Partecipazioni ed abbiamo svolto la nostra attività di vigilanza mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni, attraverso l'esame della documentazione trasmessaci e l'esame delle Delibere del Consiglio di Amministrazione. Sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto d'interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Nel corso degli incontri e delle riunioni abbiamo acquisito dagli Organi preposti, le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sul perdurare degli impatti prodotti dall'emergenza sanitaria Covid - 19 anche nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla Società o dalle sue controllate, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo particolari osservazioni da riferire.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati o informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo ottenuto informazioni dai sindaci della società controllata e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti 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, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento ed 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 denunce 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

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2020, che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo demandata al Collegio la revisione legale del bilancio, si è vigilato sull'impostazione generale dello stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura ed a tale riguardo il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione ed a tale riguardo non abbiamo particolari osservazioni da riferire.

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.

Quanto alla rivalutazione dei beni effettuata ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 11, comma 3, della L. 21 novembre 2020, n. 342, richiamato dall'art. 110, commi 1-7 della L. 13 ottobre 2020, n. 126 di conversione con modificazioni del D.L. 14 agosto 2020 n. 104, attestiamo che la stessa non eccede il valore effettivamente attribuibile ai beni medesimi come determinato ai sensi dell'art. 11, comma 2, della stessa L. 21 novembre 2000, n. 342.

Nella Relazione sul Governo Societario sono stati calcolati gli indicatori di rischio aziendali previsti dal Regolamento per la definizione di una misurazione del rischio di attuazione del D. Lgs. 175/2016, art. 6, comma 2 e art. 14, comma 2. L'emergenza sanitaria Covid -19 sebbene abbia determinato alcune criticità operative e gestionali ha avuto, sino ad oggi, limitati effetti sull'erogazione dei servizi e sugli equilibri economico – finanziari della società. Il Collegio è stato costantemente informato di ogni decisione intrapresa a fronte del monitoraggio del rischio di cui sopra.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

RE
2

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e le risultanze dell'attività svolta dalla Società di Revisione Legale del conti contenute nella Relazione di Revisione datata 9 giugno 2021, il Collegio invita l'Assemblea ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come proposto dal Consiglio di Amministrazione.

Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli Amministratori in Nota Integrativa.

Cavenago di Brianza, 9 giugno 2021

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott.ssa Anna Allievi – Presidente



Dott. Daniel Vezzani - sindaco effettivo



Dott. Roberto Giannella – sindaco effettivo

