

E.R.P. Massa Carrara S.p.A.

Via Roma n. 29, Carrara (MS)

C.F. 01095200455

BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31/12/2020

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AI SENSI
DELL'ART. 2429, SECONDO COMMA DEL CODICE CIVILE.**

All'Assemblea dei Soci di E.R.P. Massa Carrara S.p.A,

si premette che, a norma dell'art. 10 dello Statuto sociale vigente, nella Vostra società è stata attribuita al Collegio Sindacale esclusivamente l'attività di vigilanza sull'osservanza della Legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, mentre la funzione di revisione legale dei conti è esercitata dal revisore unico, Dott. Fabio Bascherini.

Con la presente relazione si rende conto dell'operato per quanto riguarda la funzione di vigilanza ex art. 2403 del codice civile.

Il Collegio è stato nominato con Assemblea del 26/07/2019 e completerà il proprio mandato con l'approvazione del bilancio relativo all'esercizio 2021.

VIGILANZA

Nel corso dell'esercizio, il Collegio ha svolto l'attività prevista dagli articoli 2403 e ss. del codice civile secondo i principi di comportamento e le linee guida raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. Il Collegio, inoltre, ha vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

La Società svolge la propria attività nel settore dell'edilizia residenziale pubblica in regime di *in house providing*, in base ad un contratto di servizio, rinnovato in data 06/02/2013 e con scadenza nel 2050, sottoscritto da tutti i Comuni della Provincia di Massa Carrara.

Il Collegio ha vigilato sull'applicazione del Decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, "Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica", anche in virtù dell'applicazione del quale, sono state apportate alcune modifiche statutarie, con assemblee dei soci del 29/12/2016.

Nel corso dell'esercizio 2020, il Collegio ha partecipato a 15 consigli di amministrazione nel corso dei quali gli sono state fornite le informazioni ex art. 2381 del codice civile e a 3 Assemblee dei Soci.

I dati relativi alla "società trasparente" sono costantemente aggiornati ed adeguati alle evoluzioni normative e vengono resi disponibili mediante pubblicazione sul sito web aziendale. Le informazioni ex art. 1, comma 125, della legge 4 agosto 2017 n. 124 sono state elencate nella Nota Integrativa.

RISPETTO DEI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE

Il Collegio Sindacale ha ottenuto dal Consiglio di Amministrazione e dal Direttore Generale idonee informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo (per dimensioni o caratteristiche) effettuate dalla Società. Il Collegio può ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere sono conformi alla Legge ed allo Statuto sociale e non sono state manifestamente imprudenti, azzardate, o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. A seguito delle verifiche espletate e delle informazioni acquisite, il Collegio Sindacale non ha riscontrato violazioni significative dei principi di corretta amministrazione.

SISTEMA DI CONTROLLO INTERNO E ASSETTO ORGANIZZATIVO, AMMINISTRATIVO E CONTABILE

Il Collegio ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema di controllo interno, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e del sistema amministrativo – contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni da parte dei responsabili delle rispettive funzioni e attraverso l'esame dei documenti aziendali.

In seguito al pensionamento del Direttore Generale, Dott. Ing. Giuseppe Lazzerini, avvenuto in data 20/08/2020, su supporto di idoneo parere legale, la Società, in data 10/09/2020, ha riassunto a tempo determinato di un anno il Dott. Lazzerini quale Dirigente con funzioni di Direttore Generale di E.R.P. Massa Carrara S.p.A. a decorrere dal 15/09/2020. Nel periodo intermedio, tra il 20/08/2020 e il 15/09/2020, il compimento di tutti gli atti e funzioni attribuiti alla figura di Direttore Generale è stata garantita con la nomina della Dott.ssa Piera Sapio quale sostituto *ad interim* del Direttore Generale.

Si rileva, inoltre, che in data 29/04/2021, la Società ha pubblicato un bando di selezione pubblica per il conferimento dell'incarico di Direttore Generale.

Il Collegio rileva il mantenimento da parte della Società della certificazione di qualità ISO 9001:2015. A tal proposito, in data 7 e 8 ottobre 2020, l'ente certificatore ha svolto l'audit con esito positivo rilasciando il certificato 1089.2020.

Il Bilancio di Sostenibilità relativo all'anno 2020 risulta al momento in fase di redazione. È stato, invece, pubblicato sul sito web aziendale il Bilancio di Sostenibilità relativo all'anno 2019.

Il modello organizzativo previsto dal D.Lgs. 231/2001 attuale è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 19/11/2019. Il Consiglio di Amministrazione ha poi deliberato, nel corso del 2021, il conferimento dell'incarico per l'aggiornamento del suddetto modello sulla base delle evoluzioni gestionali e normative più recenti.

La Società si è attenuta alle linee guida ANAC in attuazione della normativa su prevenzione corruzione e trasparenza da parte delle società partecipate della Pubblica Amministrazione. Il Responsabile per la prevenzione della corruzione e della trasparenza (RPCT) è il Direttore Generale.

Con i suddetti organi (Organismo di Vigilanza e RPCT) è stato instaurato un interscambio di comunicazioni e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione. Il RPCT nominato ha provveduto a pubblicare la relazione annuale 2020 in ossequio al PTPC (Piano triennale di prevenzione della corruzione) sul sito web istituzionale nella sezione dedicata, dove risulta altresì pubblicato il piano triennale di prevenzione della corruzione 2020/2022.

La Società ha adottato propri regolamenti interni, periodicamente revisionati, volti a garantire i corretti strumenti del governo societario in conformità all'art. 6 comma 3 del D.Lgs. 175/2016. In particolare, nel corso del 2020, è stato approvato il “Regolamento per l’affidamento di incarichi legali a professionisti esterni”.

Il Collegio valuta l’assetto organizzativo, amministrativo della società ed il suo concreto funzionamento complessivamente adeguati rispetto all’attività da svolgere ed alle esigenze informative dei soggetti a vario titolo interessati all’andamento sociale.

Per quanto riguarda l’assetto contabile, la Società si è attivata nel corso del 2020 per sostituire il *software* gestionale in uso, datato e non del tutto corrispondente alle esigenze della Società, con un nuovo *software* che è entrato in funzione a partire dal 2021.

BILANCIO

Il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2020, redatto dagli Amministratori ai sensi di Legge, è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico, Nota Integrativa e Rendiconto Finanziario. Esso è stato da questi regolarmente comunicato al Collegio Sindacale ai sensi dell’art. 2429, primo comma, c.c., unitamente alla Relazione sulla gestione.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	1.076.526
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	7.295.309
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	-
RIMANENZE	8.850.779
CREDITI	15.208.559
DISPONIBILITA' LIQUIDE	1.207.790
RATEI E RISCONTI ATTIVI	118.244
TOTALE ATTIVO	33.757.207

STATO PATRIMONIALE – PASSIVO E NETTO

PATRIMONIO NETTO	7.128.630
FONDI RISCHI E ONERI	9.452.843
FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	614.250
DEBITI	16.407.074
RATEI E RISCOSSI PASSIVI	154.410
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	33.757.207

CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE	7.032.387
COSTI DELLA PRODUZIONE	(6.867.822)
DIFFERENZA	164.565
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	(35.566)
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	128.999
IMPOSTE	(102.019)
UTILE DI ESERCIZIO	26.980

Il Collegio ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui è venuto a conoscenza nell'espletamento dei propri doveri e non ha osservazioni al riguardo. I criteri di valutazione adottati per la redazione del bilancio non risultano variati rispetto a quelli adottati nell'esercizio precedente.

Per quanto a conoscenza del Collegio, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di cui all'art. 2423, quinto comma del codice civile in tema di incompatibilità con la rappresentazione veritiera e corretta, né vi sono state deroghe ai criteri previsti negli articoli da 2423-bis a 2426

del codice civile. Sulla base degli accertamenti eseguiti, si rileva che il bilancio, sottoposto alle Vostre deliberazioni, corrisponde alle risultanze della contabilità sociale e che – per quanto riguarda la forma ed il contenuto – è stato redatto in ossequio alla vigente normativa rispettando i criteri esposti nella nota integrativa.

OPERAZIONI ATIPICHE

Il Collegio non ha rilevato l'esistenza di operazioni atipiche o inusuali.

RILASCIO DI PARERI

Il Collegio Sindacale nel corso dell'esercizio non ha rilasciato pareri.

CONTROLLI

L'attività di vigilanza sopra descritta nell'esercizio 2020 è stata svolta da questo Collegio mediante 9 riunioni e un confronto costante con il Revisore Legale, nonché assistendo a 15 riunioni del Consiglio di Amministrazione e a 3 Assemblee ordinarie. I rapporti con l'Organismo di Vigilanza sono stati intrattenuti mediante relazione periodica da parte del membro del Collegio Sindacale che fa parte dell'Organismo di Vigilanza.

Le attività svolte dal Collegio sono state riportate in appositi verbali regolarmente redatti e sottoscritti.

DENUNCE AL COLLEGIO

Non sono pervenuti al Collegio Sindacale esposti o denunce da parte dei Soci ai sensi dell'art. 2408 del codice civile.

Nel corso dell'attività di vigilanza non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

CONCLUSIONI

Il Collegio Sindacale esprime parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea dei Soci del bilancio chiuso al 31/12/2020, così come predisposto dagli Amministratori. Non sussistono osservazioni in merito alla proposta dell'organo amministrativo circa la destinazione del risultato d'esercizio esposta in nota integrativa.

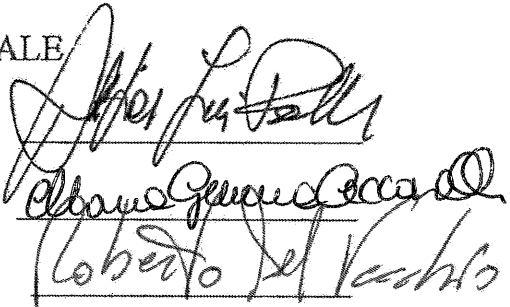
Carrara, 10 giugno 2021

IL COLLEGIO SINDACALE

Athos Juri Fabbri

Maria Gemma Ceccarelli

Roberto Del Vecchio



The image shows three handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal line. The first signature is 'Athos Juri Fabbri', the second is 'Maria Gemma Ceccarelli', and the third is 'Roberto Del Vecchio'. The signatures are written in a cursive style.