

CTM SPA
Sede legale : Viale Trieste n. 159/3 - 09100 Cagliari
Capitale Sociale €. 24.529.000,00 i.v.
Iscritta al Registro Imprese di Cagliari al numero 00142750926
Codice fiscale e Partita Iva 00142750926
Numero REA CA- 188690

Relazione del Collegio Sindacale all'assemblea degli azionisti al bilancio chiuso al 31.12.2015
(Redatta ai sensi dell'articolo 2429 comma 2 del Codice Civile)

Signori Azionisti,

Premessa

In sede di Assemblea tenutasi in data 25 agosto 2015 la società ha provveduto al rinnovo del Collegio Sindacale, nonchè del relativo Presidente.

Il Collegio Sindacale è stato nominato con le funzioni di vigilanza di cui all'articolo 2403 comma 1 ss del c.c. avendo conferito l'incarico della revisione legale dei conti ad un Revisore Legale iscritto nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia.

L'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409 bis e seguenti del codice civile, è svolta dal Dr. Enrico Gaia nominato dall'Assemblea in data 19 gennaio 2015.

A) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'articolo 2429, comma 2, c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2015 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

A1) Attività di vigilanza ai sensi dell'articolo 2403 ss c.c.

Abbiamo svolto le attività di vigilanza previste dalla legge ed in particolare:

- ✓ sull'osservanza della legge e dello statuto;
- ✓ sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

Tutto ciò ci consente di riferirVi quanto segue:

1. Nel corso dell'esercizio 2015 il Collegio Sindacale si è tenuto costantemente in contatto con il Revisore Legale, nel rispetto di quanto previsto dall'art. 2409 septies del Codice Civile (scambio di informazioni tra il Collegio Sindacale e il soggetto incaricato della revisione legale dei conti), attraverso riunioni presso la sede sociale, nel corso delle quali non sono emersi aspetti rilevanti per i quali si sia reso necessario procedere con specifici approfondimenti; nel corso delle riunioni e dallo scambio di informazioni reciproche sugli accertamenti effettuati non ci è stata comunicata l'esistenza di fatti censurabili.

2. Il Revisore Legale ha rilasciato in data 13 maggio 2016 la relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs n. 39/2010, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2015 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società.

3. L'esame della documentazione richiesta e le utili informazioni ricevute dai responsabili delle rispettive funzioni hanno consentito di acquisire le conoscenze e di vigilare, per quanto di competenza, sulla adeguatezza della struttura organizzativa, del sistema di controllo interno, del sistema amministrativo contabile e della sua affidabilità a rappresentare i fatti di gestione riprodotti nelle poste del progetto di Bilancio che viene sottoposto all'assemblea per l'approvazione.

A riguardo si evidenzia che la società è dotata dei seguenti regolamenti interni:

- Linee guida in materia di reclutamento del personale e conferimento degli incarichi approvato dal Cda il 17 marzo 2009;
- Regolamento dei servizi e delle forniture in economia approvato dal Cda il 24 aprile 2012;
- Regolamento servizio di cassa approvato dal Cda il 24 aprile 2012;
- Criteri per la concessione ed erogazione di sovvenzioni, contributi, sussidi, liberalità e sponsorizzazioni approvato dal Cda in data 19 febbraio 2015;
- -Regolamento per la disciplina del diritto di accesso ai documenti amministrativi approvato dal Cda il 31 marzo 2015;
- Regolamento per l'utilizzo delle carte pre-pagate e delle carte di credito approvato dal Cda in data 16 febbraio 2016.

4. Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha dedicato particolare attenzione all'implementazione di tutti gli atti riguardanti la normativa relativa all' anticorruzione L.114/2014, la trasparenza D.Lgs.33/2013 nonché alle linee guida dettate dall'ANAC con la determinazione n.8 del 17 giugno 2015 relativamente all'applicazione della suddetta normativa da parte delle società e

degli enti di diritto privato controllati e partecipati della Pubbliche Amministrazioni. A riguardo la Società ha approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 21 dicembre 2015 sia il Piano Triennale della Trasparenza sia il Piano di prevenzione della Corruzione; altresì è stato nominato responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza il Dott. Ezio Castagna

5. Il Collegio ha partecipato regolarmente alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, svolte nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento; ha ricevuto dagli Amministratori le informazioni attinenti l'andamento delle operazioni sociali, con particolare riferimento a quelle di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale ed è stato informato dall'Organo Amministrativo sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.

6. Il Collegio ha prestato la necessaria attenzione all'analisi delle aree di rischio relative alle diverse attività aziendali, ha vigilato che le azioni deliberate fossero conformi alla legge ed allo statuto sociale e non risultassero imprudenti, non fossero azzardate, in potenziale conflitto d'interesse né in contrasto con le delibere assunte o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

7. Nel corso dell'esercizio 2015 non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 del codice civile e non sono emersi fatti censurabili né omissioni né esposti né denunce che lo abbiano impegnato in particolari indagini.

8. Il Collegio Sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e/o inusuali verificando la congruità e la rispondenza delle operazioni agli interessi sociali e constatando l'adeguatezza dell'informativa resa dal Consiglio di Amministrazione. Con riguardo alle operazioni con parti correlate il Collegio ha riscontrato che non si sono verificate operazioni atipiche e/o inusuali e che le stesse risultano regolate da normali condizioni di mercato.

9. Nel corso dell'esercizio 2015 non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri previsti dalla legge:

A2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio ha esaminato il progetto di Bilancio costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico e dalla Nota Integrativa, messo a disposizione nei termini di cui all'art 2429 c.c.

Il bilancio al 31 dicembre 2015 si chiude con un risultato positivo di euro 2.893.256,00 dopo aver determinato imposte correnti per euro 229.527,00 e imposte differite per euro 236.512,00.

Lo stato patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	80.606.146
Passività	Euro	39.094887
PN (esclusa l'utile dell'esercizio)	Euro	38.618.003
- Utile dell'esercizio	Euro	2.893.256

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione (ricavi non finanziari)	Euro	57.750.615
Costi della produzione (costi non finanziari)	Euro	56.658.820
Differenza	Euro	1.091.795
Proventi e oneri finanziari	Euro	906.613
Proventi e oneri straordinari	Euro	1.360.887
Risultato prima delle imposte	Euro	3.359.295
Imposte sul reddito	Euro	466.039
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	2.893.256

Il Collegio, non essendo incaricato del controllo analitico di merito sul contenuto del Bilancio, ha vigilato sulla sua impostazione e sulla conformità alla legge della sua formazione e struttura, ed a tal proposito non ha osservazioni da riferire.

Nella Nota Integrativa sono state riportate le analisi delle voci di bilancio con le opportune informazioni di dettaglio. L'Organo Amministrativo ha altresì completato la Nota Integrativa con le informazioni richieste dall'articolo 2428, punti 3) e 4) del codice civile.

Il Collegio ha verificato i criteri di valutazione trovandoli corrispondenti alle norme del codice civile

ed in linea con quelli dell'esercizio precedente.

Per quanto a sua conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del Bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quattro, c.c.

Ai sensi dell'articolo 2426 comma 4 del codice civile, rispettivamente ai punti 5 e 6, il Collegio certifica che non sono state iscritte "Spese di ricerca e sviluppo" né "Spese di impianto ed ampliamento".

Il Collegio Sindacale ha ricevuto informativa dal Revisore Legale sul Bilancio 2015 il quale ha espresso l'esito del proprio giudizio di chiarezza e di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico, senza rilievi o richiami di informativa.

Conclusioni

Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione da parte dell'Assemblea del bilancio di esercizio al 31/12/2015 e pertanto esprime il proprio parere favorevole.

Cagliari ,lì 16 maggio 2016

IL COLLEGIO SINDACALE

Dottor Marco Racugno

Dottor Mario Salaris

Dottoressa Maria Carmela Sirigu