

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 31/12/2013

Signori Azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso alla data del 31/12/2013 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 31/12/2013 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 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 9 aprile 2013.

- 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 11 aprile 2014 la relazione ai sensi dell'art. 14 del D. Lgs. 27.01.2010, n. 39, in cui attesta che il bilancio di esercizio al 31/12/2013 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra società. Nella relazione la società di revisione richiama la necessità che gli Enti Pubblici mantengano anche in futuro i finanziamenti previsti dagli accordi attualmente in vigore; ciò al fine di garantire la continuità aziendale. Il Collegio sindacale concorda con tale impostazione.
Nella relazione, la società di revisione richiama quanto esposto dagli Amministratori nella Relazione sulla Gestione nel paragrafo intitolato "Rischi specifici" e "Rapporti con la Provincia Autonoma di Trento ed i Comuni" ed in Nota Integrativa, nel paragrafo "Criteri di valutazione", che il presente bilancio è stato redatto sulla base del presupposto della continuità aziendale "legato alla disponibilità finanziaria degli Enti concedenti in termini di erogazione dei contributi" e "confidando che gli affidamenti dei servizi, attualmente in prossimità di scadenza, siano rinnovati dagli Enti concedenti".
Il Collegio sindacale concorda con tale impostazione e richiama anche quanto indicato dagli Amministratori, nel paragrafo "Fatti di rilievo successivi alla chiusura dell'esercizio e prevedibile evoluzione della gestione", che per gli anni successivi è prevedibile una ipotesi di continuità solo in caso di rinnovo delle convenzioni.
- 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 31/12/2013 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

<i>Totale attivo</i>	<i>39.001.490</i>
<i>Totale passivo</i>	<i>39.001.490</i>
<i>di cui:</i>	
Passività e fondi diversi	35.570.071
Capitale sociale e riserve	1.276.828
Utile dell'esercizio	154.591
<i>Conti d'ordine</i>	<i>17.676.514</i>

Conto Economico

Valore della produzione	92.084.558
Costi della produzione	91.597.516
Differenza tra valore e costi della produzione	487.042
Prov./Oneri finanziari e rettifiche finanz.	125.362
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0
Proventi ed oneri straordinari	169.583
Risultato prima delle imposte	781.987
Imposte correnti sul reddito dell'esercizio	379.539
Imposte anticipate e differite	247.857
Utile dell'esercizio	154.591

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 2013, 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.

Trento, 11 aprile 2014

Il Collegio Sindacale

Dott. Giuseppe Borgonovi



Dott. Carlo Delladio



Dott.ssa Debora Pedrotti

