

## **CENTRO SPORTIVO SAN FILIPPO SPA**

**Sede legale in Brescia (BS) – Via Bazoli n. 6**

**Capitale Sociale Euro 6.669.109 interamente versato**

**Registro delle Imprese di Brescia, Partita IVA e Codice Fiscale 00750630170**

**R.E.A. di Brescia numero BS – 209890**

**Società con unico socio soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte del Comune di Brescia**

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI RELATIVAMENTE AL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018.**

Signori azionisti,

nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, e durante i primi mesi del 2019, abbiamo svolto l'attività del Collegio Sindacale, in ottemperanza ai principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili; ricordando che l'incarico per la revisione legale è affidata alla dott.ssa Francesca Marsili.

#### **SINTESI E RISULTATI DELL'ATTIVITA' DI VIGILANZA**

In ottemperanza alle disposizioni di legge il Collegio ha vigilato:

- sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo;
- sull'adeguatezza della struttura organizzativa;
- sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- assetto societario.

L'attività di vigilanza sopraindicata è stata svolta dal Collegio in 5 riunioni nel 2018 e in 2 riunioni nel 2019, fino alla data odierna, assistendo, durante l'esercizio 2018, quasi sempre in forma totalitaria, alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione e alle Assemblee.

Nel corso dell'esercizio abbiamo avuto periodici incontri con il Presidente del Consiglio di

Amministrazione, con il Direttore della società e con il Revisore Legale.

#### OSSERVANZA DELLA LEGGE E DELL'ATTO COSTITUTIVO

La presenza alle riunioni del Consiglio d'Amministrazione e gli incontri avuti con i Dirigenti Responsabili, ci consentono di dare atto della conformità degli atti di gestione compiuti alle norme di legge e di statuto.

Gli Organi Delegati, periodicamente, in sede di riunione del Consiglio d'Amministrazione, ci hanno relazionato sul generale andamento dell'attività svolta dalla Società, sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla stessa e dalle sue controllate e possiamo ragionevolmente osservare che le azioni deliberate e poste in essere sono conformi alla Legge ed allo Statuto Sociale, non sono in conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea, o che possano far insorgere rischi per la Società o compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

#### ADEGUATEZZA DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA E DELLE PROCEDURE ADOTTATE

Negli incontri periodici con i Responsabili delle funzioni coinvolte abbiamo ottenuto le informazioni richieste per valutare l'adeguatezza della struttura organizzativa e delle procedure adottate dalla società e il rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nel corso dell'anno, il Collegio Sindacale ha proceduto a verificare il recepimento delle novità legislative intervenute e le procedure di adeguamento conseguenti.

Abbiamo verificato, per quanto di nostra competenza, l'adeguatezza del sistema del controllo di qualità e del sistema amministrativo – contabile durante i frequenti incontri con i responsabili del servizio, coi quali vi è sempre stato un rapporto di ampia collaborazione.

Sulla base delle osservazioni e degli incontri con i responsabili abbiamo accertato la particolare attenzione rivolta al costante rafforzamento dei processi e delle procedure del sistema dei controlli per il presidio dei rischi ed al loro costante aggiornamento e perfezionamento.

Il Revisore Legale ci ha informati, nel corso dell'esercizio, sulla affidabilità del sistema amministrativo contabile, sulla corretta rilevazione dei fatti di gestione, sulla regolarità degli adempimenti amministrativi e fiscali e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Il Collegio ha verificato l'attività, svolta ai sensi del D.Lgs 231/01 da parte dell'Organismo di Vigilanza, di cui ha tenuto conto nella programmazione della propria attività di controllo. Dall'attività risultante dal relativo Libro delle riunioni non emergono fatti significativi omissioni e/o fatti censurabili e/o irregolarità tali da richiederne la menzione nella presente relazione, tutto questo è relazionato nella comunicazione effettuata dall'ODV del 01 febbraio 2019.

#### RISPETTO DEI PRINCIPI DI CORRETTA AMMINISTRAZIONE

Le informazioni acquisite in corso d'anno dai responsabili aziendali e dal Revisore , hanno confermato l'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile alla rappresentazione corretta e tempestiva dei fatti di gestione nelle situazioni economico-patrimoniali periodiche e nel bilancio della Società.

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018, la relazione sulla gestione e la nota integrativa rispettano la vigente normativa e su di essi il Revisore , ha espresso un giudizio di rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico della Società.

#### ASSETTO SOCIETARIO

Nel corso dell'anno 2018 non ha subito variazioni.

#### ALTRE INFORMAZIONI

- Precisiamo che nel corso dell'esercizio non abbiamo ricevuto denunce da parte dei soci ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile né esposti da parte di terzi.
- La contabilità ed il bilancio 2018 sono sottoposti al controllo del Revisore Legale , dott.ssa Marsili Francesca.
- Il Consiglio d'Amministrazione nella Relazione ci ha ampiamente informato sull'attività della società nei settori di riferimento.

#### BILANCIO DI ESERCIZIO E RELAZIONE SULLA GESTIONE

Il Consiglio d'Amministrazione ci ha fornito tempestivamente il bilancio e la relazione sulla gestione.

La Società ha chiuso l'esercizio 2018 con un utile netto di € 41.194,00.

Il patrimonio netto, compreso l'utile di esercizio, ammonta a € 6.762.221.

Le informazioni relative alle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale riguardanti l'esercizio 2018 ed a quelle successive alla sua chiusura, sono fornite nella relazione sulla gestione ed approfondite nella nota integrativa, sono state da noi attentamente esaminate e sul contenuto concordiamo.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua conformità alla normativa vigente e riteniamo che corrisponda ai fatti ed alle informazioni di cui il Collegio è a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali.

I criteri di valutazione di bilancio, conformi alle vigenti disposizioni, fanno riferimento ai principi contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) e, ove mancati, da quelli emanati dall'International Accounting Standard Board (IASB) e risultano in linea con quelli utilizzati per la redazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2017.

Per tutto quanto sopra esposto, esprimiamo parere favorevole all'approvazione del bilancio e della relazione sulla gestione, nonché, per quanto di nostra competenza, sulla proposta di accantonamento dell'utile d'esercizio.

Brescia, 18 marzo 2019

**IL COLLEGIO SINDACALE**

**Sesto dr. Antonio - Presidente**

**Vollono dr Franco – Sindaco effettivo**

**Migliorati dott.ssa Elisabetta – Sindaco effettivo**