Relazione del Sindaco unico

di **SISAM Gestione Patrimonio S.r.l.** Unipersonale

ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

*Al socio unico di **SISAM Gestione Patrimonio S.r.l.** Unipersonale*

Nel corso dell'esercizio chiuso al **31 dicembre 2014** ho esercitato le attività di vigilanza previste dalla Legge, nonché dai principi di comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

1. Attività di vigilanza

Sull'attività di vigilanza svolta nell'esercizio ai sensi dell'artt. 2403 e ss. del Cod. Civ. si riporta quanto segue:

- ho vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ho partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione assicurandomi che le operazioni di maggior rilievo, ivi comprese le operazioni con le parti correlate, deliberate e poste in essere, fossero conformi alla Legge ed allo Statuto Sociale e come tali non fossero in conflitto d'interesse o in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea;
- non sono state riscontrate operazioni atipiche o inusuali;
- nel corso dell'attività di vigilanza non sono state rilevate omissioni o fatti che richiedessero la segnalazione agli Organi di Controllo e menzione nella presente Relazione; al Sindaco unico non sono pervenute denunce di cui all'articolo 2408 del Codice Civile, né risultano pervenuti esposti alla Società;
- ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, tramite osservazioni dirette, raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni ed incontri con il Revisore, ai fini del reciproco scambio di dati ed informazioni rilevanti;
- ho valutato e vigilato sul sistema amministrativo-contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili, l'esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dal Revisore;
- ho svolto nel corso dell'esercizio l'attività di vigilanza effettuando n. **4** incontri con il Revisore, partecipando a n. **5** riunioni del Consiglio di Amministrazione ed a n. **2** adunanze dell'Assemblea del Socio unico.

2. Bilancio d'esercizio

Con riguardo al bilancio di esercizio della società SISAM Gestione Patrimonio S.r.l. Unipersonale - *che riporta un utile di Euro* ***51.449*** - si attesta che:

- il Revisore contabile – *incaricato dell'attività di verifica della corrispondenza del progetto di bilancio alle risultanze delle scritture contabili e della sua conformità alle norme di riferimento, ai sensi dell'art. 2477 del Cod. Civ.* – ha rilasciato la sua relazione con giudizio positivo e senza rilievi in data **12 giugno 2015**. Nei colloqui avuti durante l'esercizio lo stesso Revisore non ha evidenziato irregolarità e fatti tali da richiedere segnalazione al Consiglio di Amministrazione e al Sindaco unico.

- il Sindaco unico, nell'ambito dell'attività di vigilanza sul bilancio d'esercizio, in conformità con la Norma 3.7 emanata dal Consiglio Nazione dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili - *entrata in vigore dal 1° gennaio 2012* - ha verificato l'osservanza, da parte degli Amministratori, delle disposizioni del Codice Civile sul procedimento di formazione del bilancio chiuso al **31 dicembre 2014** messo a disposizione dagli Amministratori ai sensi dell'art. 2429 Cod. Civ., constatando che il medesimo è stato redatto in forma abbreviata, ai sensi dell'art. 2435*bis* del Cod. Civ., rispettando i criteri ed i principi di redazione di cui all'art. 2423 e ss. del Cod. Civ. ed osservando i criteri di valutazione di cui all'art. 2426 del Cod. Civ..

- gli Amministratori, per quanto a conoscenza del Sindaco unico, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, del Cod. Civ..

Si precisa che la società ha usufruito della possibilità prevista dall'art. 27 dello Statuto sociale e dall'art. 2364, comma 2, del Cod. Civ., di avvalersi del maggior termine *(180 giorni)* per la redazione ed approvazione del bilancio d'esercizio. Le motivazioni che hanno determinato tale deliberazione da parte del Consiglio di Amministrazione derivano dal fatto che la struttura articolata del gruppo Sisam S.p.A. rende necessario esaminare, nonostante non vi sia l'obbligo della redazione del bilancio consolidato civilistico, i risultati delle partecipanti per valutarne in maniera corretta i dati economici e patrimoniali.

3. Conclusioni

Tenuto conto di quanto precede, il Sindaco unico, sotto i profili di propria competenza, ritiene di poter esprimere parere favorevole all'approvazione del progetto di bilancio al **31 dicembre 2014** e alle proposte di delibera formulate dal Consiglio d'Amministrazione.

Castel Goffredo, 15 giugno 2015

Il Sindaco unico

(Dott. Fabio Monfardini)

ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI E DEGLI ESPERTI CONTABILI DI MANTOVA
Dott. Fabio MONFARDINI
Matr. 232/A