

CONCESSIONI AUTOSTRADALI LOMBARDE S.P.A.

Sede legale in Milano – Via Pola,12/14

Cap. Soc. Euro 4.000.000,00 i.v. - R.E.A. di Milano n. 1837186

Cod. Fisc. e Registro Imprese di Milano n. 05645680967

* * *

Relazione del Collegio Sindacale all'Assemblea dei Soci di
CONCESSIONE AUTOSTRADALI LOMBARDE S.P.A. convocata
per l'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2016.

Agli Azionisti

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2016 la nostra attività, svolta ai
sensi dell'art. 2403 cod. civ., è stata effettuata secondo i principi di
comportamento del Collegio Sindacale raccomandati dal Consiglio
Nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare il Collegio Sindacale:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul
rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed
alle Assemblee che si sono svolte nel rispetto delle norme
statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il
funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare
che le deliberazioni prese sono conformi alla legge ed allo statuto
sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in

potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

- ha ottenuto dagli Amministratori, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, pertanto, il Collegio può ragionevolmente assicurare che le operazioni intraprese sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o in contrasto con le delibere assembleari o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- ha raccolto sufficienti informazioni sulle vicende della vita sociale e sui principali fatti di gestione, avvalendosi dei chiarimenti, delle precisazioni e degli elementi forniti dai preposti alle funzioni d'interesse della Società;
- ha accertato che non sono state poste in essere operazioni, comprese quelle con parti correlate e infragruppo, atipiche e/o inusuali;
- ha vigilato sul sistema di controllo interno, anche attraverso lo scambio di informazioni con gli altri organi di controllo della Società, per il quale si rilevano margini di miglioramento;

- ha valutato e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo e contabile della società, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento delle necessarie informazioni dai responsabili delle relative funzioni, dalla società di revisione ed attraverso l'esame dei documenti aziendali ed, a tale riguardo, il Collegio non ha osservazioni particolari da evidenziare.

I Sindaci, inoltre, attestano che:

- nel corso dell'esercizio non sono pervenute denunce ex art. 2408 cod. civ.;
- nel corso dell'attività di vigilanza ed all'esito delle verifiche effettuate, non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità significative tali da richiederne la menzione nella presente relazione;
- che la Società ha adottato il Modello di Organizzazione ex D.Lgs. 231/01 e successivi aggiornamenti, il Codice etico ed il Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2014/2016 e che dalla relazione del 2° semestre 2016 dell'Organismo di vigilanza non sono emersi elementi di criticità da segnalare, evidenziando

R
G
P

tuttavia suggerimenti ed ambiti di miglioramento relativamente al sistema di controllo interno;

- che nel corso dell'esercizio 2016 non sono stati conferiti ulteriori incarichi alla società incaricata della revisione legale dei conti Ria Grant Thornton S.p.A..

* * *

Il Collegio Sindacale ha esaminato il progetto di bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2016, approvato dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 28 marzo 2017 e consegnato ai Sindaci in tale data insieme alla relazione sulla gestione.

Il bilancio al 31.12.2016 di Concessioni Autostradali Lomabrde S.p.A., redatto in conformità ai principi contabili nazionali emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità in vigore alla chiusura dell'esercizio, chiude con un utile di Euro 291.466, al netto delle imposte sul reddito di competenza dell'esercizio, correnti e anticipate, per Euro 165.754.

Si evidenzia che con deliberazione del 8 giugno 2016, l'Assemblea degli azionisti, ai sensi dell'art. 13 del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, ha conferito alla società Ria Grant Thornton S.p.A. l'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2016 - 2018 e quindi fino all'approvazione del bilancio dell'esercizio che si chiuderà il 31

12.2018.

Compete, pertanto, alla società di revisione incaricata della revisione legale dei conti esprimere il giudizio sul bilancio ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39.

La Società di Revisione, nella propria relazione emessa in data odierna, ha attestato la conformità del bilancio alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, nonché la coerenza delle informazioni fornite nella relazione sulla gestione con il bilancio e nella stessa non si evidenziano rilievi ed eccezioni, ad esclusione del richiamo d'informativa su quanto indicato dagli amministratori nella nota integrativa nella sezione "Altre informazioni" in merito alle indagini penali in corso da parte della Procura di Milano ed alle cause civili ad esse correlate.

Non essendo a noi demandato il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data a tale documento, accertandone la sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura.

Gli Amministratori, nei documenti costituenti il progetto di Bilancio di esercizio hanno illustrato i criteri di valutazione delle varie poste ed ha fornito le informazioni richieste dalla normativa sia in ordine allo Stato Patrimoniale che al Conto Economico che al

Rendiconto finanziario, nonché quelle ritenute necessarie per una esauriente intelligibilità del progetto di Bilancio stesso. Abbiamo riscontrato che nelle note al bilancio e nella relazione sulla gestione, siano stati descritti i principali rischi e incertezze cui la Società è esposta.

Abbiamo altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione ed anche a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo, inoltre, accertato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui siamo a conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo particolari osservazioni al riguardo. Il Collegio sindacale richiama però l'attenzione, così come indicato nella relazione della società di revisione, su quanto indicato dagli amministratori nella sezione "Altre informazioni" in merito alle indagini penali in corso ed alle cause civili ad essa correlate.

Tenuto conto di quanto sopra esposto, per quanto di nostra competenza, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2016, così come redatto dagli Amministratori e le connesse proposte relative al risultato d'esercizio.

Milano, 11 aprile 2017

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott. Michele Iori - Presidente del Collegio sindacale



Dott.ssa Raffaella Pagani - Sindaco effettivo



Dott. Carlo Scotti Foglieni - Sindaco effettivo

