



## **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE**

sul

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013**

**ai sensi dell'art. 2429, comma 2 codice civile**

**LEPIDA S.p.A.**

**BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2013**

**All'assemblea degli azionisti di Lepida S.p.A.**

Signori Azionisti,

**premesso**

- **che** a norma dell'art. 2409-bis,comma 2 c.c. e dell'art.2429, comma 2 c.c. il Collegio Sindacale esercita l'attività di vigilanza, diamo conto del nostro operato per l'esercizio chiuso al 31-12-2013;
- **che** ricorda che dall'esercizio 2013 la società ha, previo specifico parere del Collegio Sindacale del 16 aprile 2013, conferito con delibera assembleare del 23 aprile 2013 l'incarico di revisione legale ex D.Lgs. 39/2010 alla società Ria Grant Thornton S.p.A. l'incarico di revisione legale in relazione agli esercizi 2013-2015,

il Collegio Sindacale

**espone**

quanto segue:

la nostra attività si è svolta nel rispetto degli statuiti principi di revisione e delle norme di comportamento del Collegio Sindacale, raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili al fine di predisporre la nostra relazione al bilancio della Vostra società chiuso al 31 dicembre 2013.

**RELAZIONE AL BILANCIO EX ART. 2429 , comma 2 c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 la nostra attività è stata ispirata alle Norme di Comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato a tutte le assemblee dei soci e a tutte le adunanze del Consiglio di Amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate 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;

- abbiamo ottenuto dagli Amministratori, con periodicità costante, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni e caratteristiche, effettuate dalla società e possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni poste in essere, 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 assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società e sull'adeguatezza delle procedure di controllo interno, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, abbiamo assunto informazioni dall'Organismo di Vigilanza anche nel corso di incontri collegiali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni né informazioni particolari da riferire;
- non sono pervenute denunce ex art. 2408 del codice civile;
- nel corso dell'esercizio non vi sono state operazioni e/o delibere richiedenti il nostro parere, ad esclusione del parere del 16 aprile 2013 per il rilascio della proposta motivata del Collegio ai sensi del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n. 39 per il conferimento dell'incarico di revisione legale;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione;
- abbiamo verificato la corrispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo;
- gli Amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423 comma 4 del codice civile.

Dalle informazioni ricevute dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione;

abbiamo acquisito informazioni dall'Organismo di Vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del M.O. che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### **Bilancio di esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 che è stato messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art.2429 c.c. in merito al quale riferiamo quanto

segue:

non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire; abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ai sensi dell'art. 2426 n. 6 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale dell'avviamento relativo al conferimento della Rete Lepida in fibra ottica effettuato da parte della Regione Emilia Romagna.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio che ci è stata messa a disposizione il 10/04/2014

**proponiamo**

all' Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, così come redatto dagli Amministratori, e concordiamo con la proposta di destinazione dell'utile di esercizio così come formulata dal Consiglio di Amministrazione.

Bologna, 10 /04/2014

Il Collegio Sindacale

Il Presidente Dott. Raffaele Carlotti

Il Sindaco Effettivo Dott. Mara Marmocchi

Il Sindaco Effettivo Dott. Claudio Tinti

