

ATAP SPA

BILANCIO DELL'ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AI SENSI DELL'ART. 2429, 2° co., c.c.

Signori azionisti,

come a Voi noto, al collegio sindacale della Vostra società è stata affidata l'attività di controllo prevista dal primo comma dell'articolo 2403 del codice civile ossia la vigilanza sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione ed in particolare sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.

La revisione legale è stata invece affidata, a norma dell'articolo 22 dello statuto, alla società Trevor di Trento. L'incarico, per il triennio 2017, 2018 e 2019, è stato deliberato nel corso dell'assemblea del 28 luglio 2017.

Nel corso dell'esercizio la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal consiglio nazionale dei dottori commercialisti e degli esperti contabili.

Nell'ambito dei compiti attribuiti, Vi confermiamo che:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee ed a tutte le riunioni del consiglio di amministrazione convocate durante l'anno; sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- abbiamo ottenuto dagli amministratori, attraverso la partecipazione alle riunioni del consiglio di amministrazione, informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali; su tali operazioni non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito dal presidente del consiglio di amministrazione informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla società;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito informazioni dal soggetto incaricato alla revisione legale dei conti ed abbiamo visionato la sua relazione al bilancio: non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione (c.d. "*clean opinion*"); la relazione è firmata dal socio responsabile della revisione;
- abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza, prendendo visione dei verbali relativi all'attività svolta e delle relazioni: in base a quanto riscontrato,

- l'organismo non ha rilevato significative criticità;
- non sono pervenute denunce ex art. 2408, c.c.

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

Bilancio d'esercizio in approvazione.

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2017, approvato e reso definitivo dal consiglio di amministrazione nella riunione del 26 aprile 2018, unitamente alla relazione sulla gestione.

In merito al nostro esame riferiamo quanto segue:

- non essendo a noi demandata la revisione legale, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- per quanto riguarda l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

Note sul formato XBRL.

Il collegio sindacale ha preso atto che l'organo di amministrazione ha tenuto conto dell'obbligo di redazione della nota integrativa tramite l'utilizzo della cosiddetta "tassonomia XBRL" necessaria per standardizzare tale documento e renderlo disponibile al trattamento digitale: è questo infatti un adempimento richiesto dal Registro delle Imprese gestito dalle Camere di Commercio in esecuzione dell'art. 5, co. 4, del D.P.C.M. n. 304 del 10 dicembre 2008.

Il collegio sindacale ha pertanto verificato che le variazioni apportate alla forma del bilancio e alla nota integrativa rispetto a quella adottata per i precedenti esercizi non modificassero in alcun modo la sostanza del suo contenuto né i raffronti con i valori relativi alla chiusura dell'esercizio precedente.

Conclusioni.

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio e per quanto espresso nella presente relazione, il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2017 così come redatto dagli amministratori.

Pordenone, 10 maggio 2018

IL COLLEGIO SINDACALE

Marco Bianchet

Vanessa Sist

Mauro Piva

