

GESTIONE SERVIZI INTEGRATI SRL in breve GESI SRL

Sede in BRESCIA (BS) - VIA CRETA N. 56/C

Capitale sociale Euro 1.000.000,00 i.v.

Cod.Fisc.-P.IVA: 03546990171

Registro delle Imprese di Brescia n. 03546990171

Repertorio Economico Amministrativo di Brescia n. 417249

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

Signori Soci della GESI SRL,

L'organo di amministrazione ha reso disponibili il progetto di bilancio, completo di nota integrativa e la relazione sulla gestione, approvati in data 22/06/2021, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2020, oltre i termini di cui all'art 2429 – comma 1 c.c.. I soci hanno, tuttavia, rinunciato ai termini previsti dall'art. 2429 – comma 3 c.c. per il deposito della presente relazione.

Si fa presente che il Presidente-A.D. è stato autorizzato dai soci, nel cda del 22/06/2021, ad apportare ai suddetti documenti tutte quelle eventuali modifiche e/o integrazioni non sostanziali che si ritenessero utili, necessarie ed opportune.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020, 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l'autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto al Vostro esame e alla Vostra approvazione presenta un risultato positivo di Euro 178.820.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, 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 acquisito dall'organo amministrativo, anche durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare sull'impatto prodotto dall'emergenza sanitaria COVID-19 durante l'anno 2020 e nei primi mesi dell'esercizio 2021 e sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché ai piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze, nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Segnaliamo, come rilevato dagli stessi amministratori nella Relazione sulla Gestione al bilancio 2020, che l'impatto del Covid-19 sulla società non è stato rilevante essendo i committenti operatori pubblici ed avendo affidamenti già contrattualizzati che garantiscono la continuità aziendale.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza in data 18.11.2020. Durante l'incontro i membri dell'ODV hanno segnalato, come evidenziato anche dal Collegio Sindacale, la necessità di revisionare il Modello Organizzativo di Gestione e di Controllo ai sensi del D.Lgs. 231/01 la cui versione approvata dal Cda era la n. 3 del 31

maggio 2017. A tal fine, è stato affidato tramite procedura ad evidenza pubblica l'incarico di redigere il nuovo MOCG all'avvocato Simona Camerlengo, che il Collegio ha incontrato, insieme all'ODV, il giorno 14.02.2021 in modalità telematica.

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 e 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 e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo, osserviamo che il sistema amministrativo-contabile risulta sotto-dimensionato rispetto alle necessità della Società. Di questo il Collegio ha già informato più volte l'organo amministrativo che si è impegnato a mettere in campo gli strumenti per una rapida soluzione del problema: in primis, l'assunzione tramite concorso di almeno due figure idonee alla funzione. Ad oggi, il problema non è ancora stato risolto, nonostante sia stata indetta una selezione pubblica che però ha avuto esito negativo e che dovrà, pertanto, essere riproposta al più presto.

Abbiamo richiesto all'organo amministrativo informazioni sulle valutazioni in corso in merito ad eventuali adeguamenti dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile ritenuti necessari a seguito delle previsioni contenute nel Codice della Crisi di Impresa e dell'Insolvenza ex D.Lgs. n. 14/2019.

In particolare, si fa riferimento alla necessità di assicurare all'organizzazione aziendale una rilevazione tempestiva di eventuali situazioni di crisi e/o perdita della continuità aziendale, anche attraverso la disponibilità di appositi strumenti di previsione finanziaria e di monitoraggio degli "indicatori della crisi", come previsti dalla norma. A tale proposito gli amministratori hanno confermato che sono in corso i più opportuni approfondimenti e analisi al fine di assumere tutti gli eventuali ulteriori provvedimenti ritenuti necessari in merito.

Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri ai sensi di legge, salvo la proposta motivata rilasciata per il conferimento dell'incarico di revisione legale.

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

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2020, che è stato messo a nostra disposizione in data 22/06/2021, oltre i termini di cui all'art 2429 – comma 1 c.c., per il quale i soci hanno, tuttavia, rinunciato ai termini previsti dall'art. 2429 – comma 3 c.c. per il deposito della presente relazione.

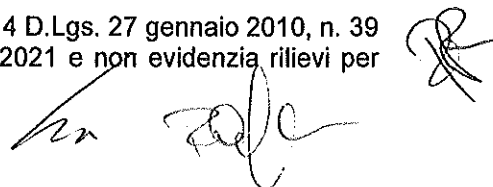
Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

In considerazione della deroga contenuta nell'art. 106, comma primo, del D.L. 17 marzo 2020, n. 18, l'assemblea ordinaria per l'approvazione del bilancio è stata convocata entro il maggior termine di 180 giorni dalla chiusura dell'esercizio.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 178.820 (euro centosettantottomilaottocentoventi/00).

Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti a una Società di Revisione legale iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, non prevedendo lo statuto che la revisione legale dei conti sia esercitata dal Collegio sindacale, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di Revisione legale BRIXIA Revisione Srl, incaricata dall'assemblea dei Soci del 09.07.2020.

La relazione della Società di Revisione legale BRIXIA Revisione Srl ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2020 è stata predisposta in data 28/06/2021 e non evidenzia rilievi per



deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta, il Collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Brescia, 29/06/2021

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale
Sindaco effettivo
Sindaco effettivo

Stefano Nuvolari
Rossella Rinaldi
Patrizia Apostoli

