

**SOCIETA' UNICA ABRUZZESE DI TRASPORTO –
TUA S.P.A. UNIPERSONALE**

Sede legale in VIA ASINIO HERIO SN – 66100 CHIETI

Capitale sociale Euro 39.000.000

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2017
REDATA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.**

Al Socio Unico Regione Abruzzo della TUA S.P.A.,

la presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società, dopo che il Socio Unico Regione Abruzzo, con comunicazione del 14 giugno 2018 prot. n. RA/c171744/18, inviata alla Società di Revisione PricewaterhouseCoopers Spa, ha rinunciato espressamente ai termini previsti dall'art. 2429 del c.c. e dall'art.41 del D.Lgs. 127/1991.

L'organo di amministrazione della TUA Spa ha reso disponibili i seguenti documenti approvati definitivamente in data 25 giugno 2018, relativi all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017: progetto di bilancio (completo di nota integrativa e rendiconto finanziario) e relazione sulla gestione.

Il sottoscritto collegio sindacale ha esaminato i predetti documenti rilasciando la presente relazione ai sensi dell'art. 2429 co. 2 cc; l'impostazione della relazione è ispirata alle disposizioni di legge e alla Norma n. 7.1. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale - Principi di comportamento del collegio sindacale di società non quotate", emanate dal CNDCEC e vigenti dal 30 settembre 2015.

Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti alla Società di Revisione legale iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, tale attività, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta dalla Società di Revisione PricewaterhouseCoopers Spa.

La relazione della Società di Revisione legale PricewaterhouseCoopers Spa ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2017 è stata predisposta in data odierna con giudizio positivo senza rilievi per deviazioni significative.

La Società di revisione ha espresso altresì, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio positivo sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori, con il bilancio d'esercizio della TUA Spa, al 31/12/2017.

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

Conoscenza della società e valutazione dei rischi

Alla luce della conoscenza maturata in capo al Collegio sindacale con riferimento alla società ed in particolare per quanto concerne la tipologia dell'attività svolta e la sua struttura organizzativa e contabile, tenendo anche conto delle dimensioni dell'azienda, considerati i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai parametri sopra citati, è possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame; la società ha operato nel 2017 in termini confrontabili con l'esercizio precedente;
- l'assetto organizzativo amministrativo e contabile non ha subito sostanziali modifiche rispetto al precedente esercizio. Nel contempo, la società sta effettuando importanti investimenti per il miglioramento dei sistemi informatici contabili e gestionali rivolti a migliorarne l'efficienza di funzionamento a fronte del progressivo incremento delle dimensioni dell'impresa e delle esigenze di controllo interno.

Attività svolta

1. Le attività svolte dal Collegio sindacale hanno riguardato, sotto l'aspetto temporale, l'intero esercizio e nel corso dell'esercizio stesso sono state regolarmente svolte e documentate le riunioni di cui all'art. 2404 c.c..
2. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2017 l'attività del Collegio 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.

In particolare:

Il Collegio ha vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

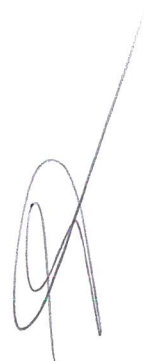
Il Collegio ha partecipato alle assemblee dei soci, ed alle adunanze dell'Organo Amministrativo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali è possibile ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi 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.

Il Collegio ha incontrato i responsabili della Società di Revisione PricewaterhouseCoopers Spa con i quali ha scambiato informazioni senza che siano emersi dati e notizie rilevanti; peraltro non vi è stata, nel corso dell'esercizio, la possibilità di incontrare il Presidente dell'Organismo di Vigilanza, attese le dimissioni dei componenti l'Organismo stesso.

Il Collegio ha incontrato il responsabile del sistema di controllo interno e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Il Collegio ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, di cui lo stesso ha avuto informazioni dal direttore generale e dai responsabili di area, anche se è in attesa di ricevere la composizione unitaria delle strutture organizzative delle singole aree di operatività, per poter disporre di un quadro completo del sistema informativo generale

Mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni e dall'esame della documentazione aziendale trasmessaci, il Collegio ha valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.



Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

- il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;
 - il livello della sua preparazione tecnica resta adeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può vantare una buona conoscenza delle problematiche aziendali;
3. Nel corso dell'esercizio Il Collegio è stato periodicamente informato dagli amministratori sull'andamento della gestione sociale e sulla sua prevedibile evoluzione.
 4. Gli Amministratori, nella loro relazione sulla gestione, indicano e illustrano in maniera adeguata le principali operazioni comprese quelle effettuate con parti correlate o infragruppo.
 5. Nel corso dell'esercizio,
 - non sono pervenute al Collegio denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile;
 - non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
 - non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c..
 6. Al Collegio non sono pervenuti esposti.
 7. Il Collegio, nel corso dell'esercizio, non ha rilasciato pareri ai sensi di legge.
 8. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.



Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il Collegio ha esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2017, in merito al quale sono fornite le seguenti informazioni:

- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- sono stati adottati i criteri di valutazione, previsti dal disposto dell'art. 2426 c.c., come modificato dal D.Lgs. 139/2015;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;
- gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dall'art. 2423, quinto comma, del Codice Civile.
- sono state fornite in nota integrativa le informazioni richieste dall'art. 2427-bis c.c..

Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 197.022 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	175.105.644
Passività	Euro	112.421.986
Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	62.486.636
Utile dell'esercizio	Euro	197.022

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro	130.359.024
Costi della produzione	Euro	129.506.365
Differenza positiva	Euro	852.659
Proventi e oneri finanziari	Euro	- 723.905
Risultato prima delle imposte	Euro	128.754
Imposte sul reddito	Euro	- 68.268
Utile dell'esercizio	Euro	197.022

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2017, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dall'Organo Amministrativo per la destinazione del risultato dell'esercizio.

Pescara, 28 giugno 2018

Prof. Giuseppe Paolone

Dott.ssa Raffaella Di Felice

Dott. Giuseppe Cetrullo

