

BIG FIBRA S.p.a.

Società a socio unico soggetta alla direzione e coordinamento della Provincia di Bergamo
Sede in Bergamo, via Clara Maffei n. 14/A
Capitale sociale euro 485.955 i.v.
Codice fiscale Registro Imprese di Bergamo n. 13288570156
R.E.A. N. 354428

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE
2018**

Signori Soci,

al Collegio Sindacale sono demandate le generali funzioni di controllo sulla gestione previste dall'art. 2403 Cod. Civ. e tutti gli altri compiti demandati al Collegio dal Cod. Civ., ad esclusione della revisione legale, che è stata demandata alla società di revisione BDO ITALIA Spa.

In considerazione di quanto sopra, la relazione relativa al giudizio sul bilancio di esercizio espresso ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27.1.2010, n. 39, viene emessa dalla società di revisione BDO ITALIA Spa mentre la presente relazione, approvata all'unanimità, è relativa alle generali funzioni di controllo sulla gestione demandate al Collegio Sindacale dall'art. 2403 Cod. Civ. e prevista dall'art. 2429, co. 2, Cod. Civ..

Relazione ai sensi dell'art. 2429 del codice civile

Sintesi e risultati dell'attività di vigilanza svolta

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2018 la nostra attività è stata ispirata alla norme di legge, integrate dalle norme di comportamento del Collegio Sindacale raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, e si è sostanziata nelle attività di seguito riportate.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

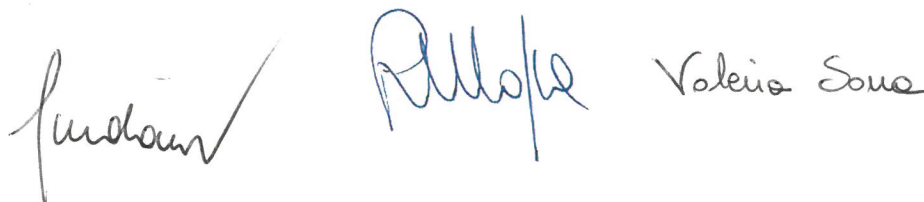
A tal fine:

.. abbiamo partecipato alle assemblee dei soci, 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;

.. abbiamo periodicamente ottenuto dall'amministratore unico, nell'ambito delle nostre riunioni, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società, ivi incluse le eventuali operazioni con parti correlate, 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, dalle determinazioni dell'amministratore unico o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

Il Collegio Sindacale ha rilevato che non vi sono rapporti economici con l'ente controllante o con parti correlate;

.. abbiamo scambiato reciproche informazioni con il soggetto incaricato della revisione legale e non sono emersi altri dati ed informazioni rilevanti che non siano già evidenziati nella presente relazione;



Abbiamo inoltre preso visione della relazione predisposta ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, con il quale la BDO Italia Spa ha espresso il proprio giudizio sul bilancio al 31 dicembre 2018 senza rilievi.

.. abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società e del sistema di controllo interno, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali, ponendo particolare attenzione alla separazione e contrapposizione di responsabilità nei compiti e nelle funzioni, alla chiara definizione delle deleghe e dei poteri di ciascuna funzione ed alla presenza di una costante verifica da parte di ogni responsabile sul lavoro svolto dai collaboratori.

In esito al lavoro svolto, tenuto conto anche delle dimensioni e del grado di complessità della società, non abbiamo particolari osservazioni da riferire;

.. abbiamo vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, analisi di conformità e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo particolari osservazioni da riferire;

L'amministratore unico ha periodicamente informato il Collegio Sindacale sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione e sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla Società;

Sulla base delle informazioni raccolte nello svolgimento del nostro incarico, possiamo quindi ragionevolmente riferire che le azioni poste in essere dall'amministratore unico sono state conformi a "principi di corretta amministrazione".

Nel corso dell'esercizio e successivamente sino alla data di redazione della presente relazione, non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 Codice Civile né risultano essere stati richiesti al Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, pareri previsti dalla legge.

Proposte in ordine al bilancio, alla sua approvazione e alle materie di competenza del Collegio Sindacale

Con riferimento al bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2018, che presenta un patrimonio netto pari ad euro 2.736.167, comprensivo dell'utile di esercizio pari ad euro 336.373, abbiamo vigilato sulla generale conformità dello stesso alla Legge, sia per quanto concerne la struttura dei documenti che lo compongono sia per la completezza informativa dei loro contenuti.

Non essendo a noi demandata la revisione legale sul bilancio di esercizio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso e sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, nonché verificato la rispondenza del bilancio di esercizio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri.

In particolare:

Non è stata effettuata nell'esercizio iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale di costi di impianto ed ampliamento, ovvero di costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità, per i quali è richiesto il nostro consenso, ai sensi dell'art. 2426 C.C., punto 5.



The image shows three handwritten signatures in blue ink. The first signature on the left is 'Fulco', the middle one is 'Raffaele', and the one on the right is 'Valeria Sosa'.

non ci risulta stata effettuata nell'esercizio iscrizione nell'attivo dello Stato Patrimoniale di avviamento, relativamente al quale è prevista, ai sensi dell'art. 2426 C.C., punto 6, l'espressione di parere da parte del Collegio Sindacale. Non risultano iscritti importi in esercizi precedenti.

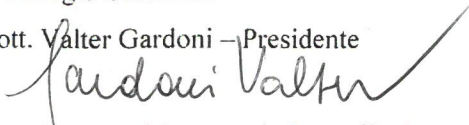
Per quanto a nostra conoscenza, diamo atto che l'amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge di cui agli artt. 2423, c. 4, e 2423-bis Codice Civile;

Per quanto sopra riportato, esprimiamo parere favorevole all'approvazione da parte dell'Assemblea del bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2018, così come redatto dall'amministratore unico oltre alla proposta dello stesso in merito alla destinazione dell'utile di esercizio.

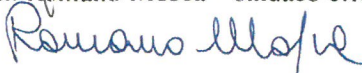
Bergamo, 15.4.2019

Il Collegio Sindacale

Dott. Valter Gardoni – Presidente



Dott. Romano Mosca – sindaco effettivo



Dott.ssa Valeria Sana – sindaco effettivo

