

ITALIA TURISMO S.p.A.

Società con azionista unico soggetta all'attività di direzione e coordinamento
dell'Agenzia nazionale per l'attrazione e lo sviluppo s'impresa S.p.A.

Sede in Roma, via Calabria 46

Capitale Sociale euro128.463.510 interamente versato

Codice Fiscale 05711140581- Partita IVA 01436061004

Relazione unitaria del Collegio Sindacale all'assemblea di approvazione del bilancio di esercizio 2021 ai sensi dell'art. 2429, comma 2 del Codice Civile.

Signori Azionisti,

il progetto di bilancio dell'esercizio 2021, chiuso al 31 dicembre, viene sottoposto alla Vostra approvazione dall'Amministratore Unico, che ha messo a disposizione del Collegio Sindacale il complesso dei documenti in occasione della riunione del 27 maggio 2022. Il socio ha dichiarato di rinunciare al termine di 15 giorni previsto dal terzo comma dell'art. 2429 c.c. per il deposito del bilancio e dei documenti accompagnatori presso la sede sociale.

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.

L'attività di revisione legale per gli esercizi 2020 - 2028 è stata affidata, con delibera assembleare del 22 gennaio 2021, alla Deloitte & Touche S.p.A.

▪ ***Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. C.c.***

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

Abbiamo partecipato alle assemblee ed alle riunioni con l'Amministratore Unico, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Le operazioni con parti correlate - segnatamente con la capogruppo Agenzia nazionale per l'attrazione e lo sviluppo s'impresa S.p.A.- e/o in potenziale conflitto di interesse dell'Amministratore Unico sono state effettuate a condizioni di mercato e previa informazione ai sindaci.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore Unico durante le riunioni svoltesi informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali effettuate dalla società sulle quali non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito dall'Amministratore Unico durante le riunioni svolte 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 e dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo ricevuto informazioni dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo preso visione della relazione annuale dell'Organismo di Vigilanza sull'attività svolta nel corso del 2021, redatta in data 10 febbraio 2022, in cui si raccomanda:

- di portare a termine l'iter già avviato per l'adozione di una versione aggiornata del Modello parte speciale, adeguata sia alle modifiche organizzative effettuate, sia alle novità normative intervenute rispetto alla precedente versione, che risale al 2018; tra queste ultime anche quelle di recente emanazione;
- di avviare tempestivamente le attività formative del personale sui temi specifici del D.Lgs 231/2001;
- il rispetto nell'invio all'OdV dei flussi informativi, così come richiamato nelle procedure e nei protocolli costituenti la parte speciale del Modello.

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, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. e nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati pareri previsti dalla legge.

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

- ***Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio***

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2021, 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 alla predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire. Nella Relazione sulla Gestione risultano esposti i fatti principali che hanno caratterizzato l'amministrazione della società ed il risultato di esercizio.

Per quanto riguarda l'esercizio 2021, il conto economico evidenzia un utile di € 2.226.690 ed il patrimonio netto è pari ad € 61.798.416; le perdite cumulate al 31.12.2021, come già segnalato nel precedente esercizio, che al netto dell'utile 2021 sono pari ad € 53.106.082, superano il limite del terzo del capitale previsto dal primo comma dell'art. 2446 c.c., pertanto si invita l'Azionista a valutare l'opportunità di adottare i provvedimenti ivi previsti, tenendo comunque conto della possibilità, anche per questo esercizio, di disapplicare le disposizioni di detto articolo, introdotta dal comma 266 dell'art.1 della L.178 del 30.12.2020 (Legge di bilancio 2021).

Il bilancio è stato redatto nel presupposto della continuità aziendale tenendo conto dell'impegno assunto dal socio unico a sostenere patrimonialmente e finanziariamente la società, formalizzato con lettera dell'11 marzo 2022.

Si segnala inoltre che in data 6 maggio 2021 è stato sottoscritto l'accordo con il *pool* di banche finanziarie per il saldo e stralcio del debito saldo che ha consentito, a fronte del pagamento dell'importo complessivo di Euro 40.490.744, l'estinzione dell'intero debito maturato alla stessa data, pari a Euro 51.194.990 e la cancellazione delle ipoteche e di ogni garanzia. La copertura finanziaria dell'operazione è stata garantita dalla Controllante Invitalia mediante l'erogazione di un finanziamento di Euro 40.500.000; gli effetti economici e patrimoniali di tale operazione sono stati quindi rilevati nell'esercizio 2021.

Si evidenzia quindi che il progetto di bilancio è stato redatto con criteri di valutazione coerenti con quelli dei precedenti esercizi e, per quanto a nostra conoscenza, non si è fatto ricorso alle deroghe di cui all'art.2423 V comma c.c. e all'art. 2423 bis comma II.

La pubblicità prevista dall'art. 2497 bis è stata fornita.

- ***Conclusioni***

Per quanto precede, considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale ed esposte nell'apposita relazione accompagnatoria al bilancio, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31 dicembre 2021 né ha obiezioni da formulare in ordine alla proposta di rinvio a nuovo dell'utile di € 2.226.690.

Si ricorda infine che con l'approvazione di questo bilancio ha termine il mandato triennale di questo Collegio Sindacale, pertanto l'assemblea è chiamata a provvedere al rinnovo dell'organo.

Roma, lì 23 giugno 2022

Il Collegio Sindacale

Presidente - Dott. Paolo Palombelli



Sindaco Effettivo – Dott.ssa Sofia Paternostro



Sindaco Effettivo – Dott. Stefano Amato

