

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

Il Collegio ha effettuato le consuete verifiche periodiche come previsto dalle disposizioni di legge e ha vigilato sull'osservanza di queste ultime e dello statuto, riscontrando la regolarità nella tenuta dei libri e delle scritture contabili obbligatorie ed il rispetto dei principi di corretta amministrazione.

In particolare, il Collegio sindacale ha ottenuto dall'organo di amministrazione con adeguato anticipo le informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società ed in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio sindacale ha partecipato a tutti i Consigli di amministrazione.

Il Collegio sindacale ha incontrato l'Organismo di vigilanza ed ha preso visione della relazione, e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

In egual modo, il Collegio sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della Società e sul suo concreto funzionamento, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Il Collegio sindacale attesta che, nel corso dell'attività di vigilanza svolta:

- non sono emerse operazioni anomale rispetto alla normale gestione o fatti ritenuti censurabili;
- non sono pervenute denunce dal Socio *ex art.* 2408 c.c. o *ex art.* 2409 c.c.;
- non sono state presentate denunce al Tribunale *ex art.* 2409, co. 7, c.c.;
- non ha effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 D.L. n. 118/2021 o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies D.lgs. n. 14/2019;
- non ha ricevuto segnalazioni da parte dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-novies D.lgs. n. 14/2019 o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30-sexies D.L. n. 152/2021, convertito dalla Legge n. 233/2021, e successive modificazioni;
- non è dovuto intervenire per omissioni dell'organo amministrativo *ex art.* 2406 c.c.;
- non ha rilasciato pareri.

Sulla base di quanto sin qui esposto, è possibile pertanto confermare che le azioni deliberate e poste in essere dall'organo amministrativo sono conformi alla legge e allo statuto sociale, non sono in potenziale conflitto di interesse, o in contrasto con le delibere assunte in assemblea e rispondono a principi di corretta amministrazione.

Inoltre, il presente Collegio sindacale ha valutato e vigilato sull'adeguatezza 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 e dall'esame dei documenti aziendali.

Infine il Collegio sindacale segnala che la struttura della Governance è mutata nel corso dell'anno 2022: in data 1^a settembre 2022 si è insediato il nuovo Direttore Generale, dott.ssa Teresa Ivana Falco, e di conseguenza le deleghe per l'ordinaria amministrazione precedentemente possedute dal Consigliere Delegato, dott.ssa Raffaella Vitale, sono state assegnate al Direttore Generale, ferme restando le procure speciali in capo a dirigenti e responsabili.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

La società di revisione, nella propria Relazione, ha espresso il seguente giudizio: *"il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Società al 31 dicembre 2022, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione"*.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 è stato approvato dal Consiglio di amministrazione in data 31.03.2023 ed è costituito, come previsto dall'art. 2423 c.c., dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico, dal Rendiconto finanziario, dalla Nota integrativa ed è corredato dalla Relazione sulla gestione.

Il bilancio evidenzia un utile dell'esercizio di euro 617.640 e si riassume nei seguenti valori:

Stato patrimoniale:

Attività	€ 342.287.800
Passività	€ 339.005.640
Patrimonio netto	€ 3.282.160
Utile d'esercizio	€ 617.640

Conto economico:

Valore della produzione	€ 8.509.655
Costi della produzione	€ 7.853.679
Differenza tra valore e costi della produzione	€ 655.976
Proventi ed oneri finanziari	€ 56.288
Imposte sul reddito	€ 94.624
Utile d'esercizio	€ 617.640

La responsabilità della redazione del progetto di bilancio compete all'Organo amministrativo della Società. Inoltre, non essendo demandato al presente Collegio sindacale il controllo analitico di merito sul contenuto del bilancio, si è 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 si hanno osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a conoscenza del Collegio sindacale l'organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c..

È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31.12.2022 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio;
- sono stati rispettati gli schemi di Stato Patrimoniale e di Conto Economico previsti dal c.c. agli artt. 2424 e 2425;
- il bilancio è stato redatto secondo la tassonomia XBRL;
- la Nota integrativa, oltre che essere redatta nel rispetto della lettura dell'art. 2427 c.c., contiene le altre indicazioni ritenute necessarie per la completa informazione, comprese quelle di carattere fiscale; la Società ha rispettato gli obblighi di trasparenza e pubblicità imposti alla stessa dall'art. 1, commi 125-129 della L. n. 124/2017 relativamente a sovvenzioni, contributi e altri vantaggi economici ricevuti dalle pubbliche amministrazioni;
- non sono presenti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di impianto e di ampliamento ai sensi dell'art. 2426 c.c., comma 1, n. 5;
- non sono presenti nell'attivo dello stato patrimoniale costi di avviamento ai sensi dell'art. 2426 c.c., comma 1, n. 6.

Infine, in conformità a quanto richiesto dalla normativa vigente, è stata verificata la generale conformità alla legge, per quel che riguarda la sua formazione e struttura, della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio e, a giudizio del presente Collegio, essa risulta coerente con quest'ultimo e fornisce ulteriori considerazioni sull'andamento della gestione aziendale e sulle prospettive economiche della Società.

Per quel che riguarda la Relazione sul governo societario rispetta quanto previsto dal D.Lgs. n. 175/2016 e, a tal riguardo, il Collegio non ha alcuna osservazione da fare.

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività svolta dal Collegio sindacale e tenuto conto delle risultanze dell'attività svolta dalla Società di revisione, contenute nell'apposita relazione accompagnatoria al Bilancio medesimo, e non rilevando motivi ostativi all'approvazione da parte del Socio, si propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022.

Il Collegio non ha nulla da osservare circa la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'organo amministrativo in Nota integrativa.

Torino, 13 aprile 2023

Il Collegio Sindacale

Dott. Stefano Prunai

Dott.^{ssa} Nadia Biscola

Dott. Renato Stradella