

INNOVAPUGLIA S.p.A.

Società unipersonale sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

Strada Provinciale per Casamassima km. 3 - 70010 VALENZANO (BA)

CCIAA BA – n. R.E.A. 513395

Codice Fiscale - Partita IVA 06837080727

Capitale sociale Euro 1.434.576,00 i.v.

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

Preg.mo socio della società INNOVAPUGLIA SPA

La presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il suo deposito presso la sede della società.

La presente relazione è emessa in sostituzione della precedente relazione del 30 aprile 2020 e tiene conto degli effetti che una anomalia ha generato, riscontrata dalla società nel sistema di contabilità generale su una commessa in corso di lavorazione e che si è riverberata principalmente nella duplicazione di alcuni costi per servizi ed in un corrispondente impatto sulla variazione dei lavori in corso di ordinazione.

Il progetto di bilancio al 31/12/2019, corredato di nota integrativa e rendiconto finanziario, relazione sulla gestione e relazione sul governo societario, è stato quindi definitivamente approvato dal CdA in data 15/06/2020 ed è stato trasmesso al Collegio Sindacale in data 17/06/2020.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 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.

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

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2019 abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Nel corso del 2019 il Collegio Sindacale ha tenuto **8 riunioni** per le proprie attività di verifica o per deliberare su questioni ad esso riservate.

Le attività del Collegio Sindacale sono state regolarmente svolte e documentate nelle riunioni di cui all'art. 2404 c.c.

Di tali riunioni sono stati redatti appositi verbali, debitamente sottoscritti per approvazione unanime e riportati nel registro tenuto ai sensi dell'art. 2421 c.c., comma 1 n. 5).

Abbiamo inoltre partecipato a **n. 4 Assemblee dei soci** ed a **n. 21 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.

Anche ai sensi dell'art. 2381 co. 5 c.c., abbiamo acquisito dagli amministratori, dal direttore generale e dal direttore affari generali, 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, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato/acquisito notizie dal preposto al sistema di controllo interno e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità, rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo, che debbano essere evidenziate nella presente relazione, né sono pervenute successive segnalazioni in tal senso, da parte dell'ODV.

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, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo rilasciato **parere** in data 05.09.2019, con riferimento alla nota dell'8 agosto 2019 inviata dalla Sezione raccordo del socio ed alla richiesta avanzata dal CdA in data 04.09.2019, riguardo alle deleghe da attribuire al Direttore Generale.

Abbiamo rilasciato **parere** in data 24.09.2019 circa i dubbi interpretativi su quanto contenuto nell'art. 25 comma 4 lettera a) della Legge Regionale 26/2013, di seguito richiamato:

4) Le attività di cui al presente articolo sono esercitate per il tramite del competente Servizio regionale, che nello specifico provvede a: a) ricevere l'informativa sulle operazioni rilevanti di cui al comma 2, lettera b), ivi inclusi la gestione del sistema di deleghe e procure e i contenziosi di particolare rilievo.

Abbiamo rilasciato **parere** in data 27.09.2019 in tema di cooptazione degli amministratori nella società in house, con riferimento alla richiesta formulata dai restanti componenti del CDA a seguito delle dimissioni del Presidente Tagliente.

Abbiamo fornito **informativa** in data 11.07.2019 con riferimento a quanto dibattuto nel corso del CDA n. 34 del 27.06.2019, circa la procedura negoziata concernente l'acquisizione del **"Servizio di revisione legale dei conti della società"** e l'affidamento alla società di revisione uscente.

Abbiamo acquisito informazioni in ordine alle attività di dismissione delle partecipazioni detenute dalla società, ai sensi degli Artt. 10 e 24 del D. Lgs. 175/2016 (legge Madia) e del Piano di razionalizzazione delle società partecipate adottato dalla Regione Puglia con la DGR 2389/2019", che ha fissato al 30 giugno 2020 il termine per la dismissione delle partecipazioni. Nel corso dell'esercizio si è perfezionato il recesso relativo al solo Patto Territoriale Polis del Sud - Est Barese, giusto atto notarile del 24/10/2019 mentre per le altre partecipazioni l'iter è tuttora in corso di definizione, il tutto come ben rappresentato in nota integrativa.

Abbiamo eseguito verifiche ed approfondimenti in ordine al conferimento del servizio di revisione legale dei conti per il triennio 2019-2021 all'esito dei quali, ai sensi dell'art. 13 D.Lgs. 39/2010, abbiamo formulato all'assemblea dei soci la proposta di conferimento di incarico in favore della società Ernst&Young SPA.

E' infine opportuno richiamare gli eventi che hanno interessato l'organo amministrativo della società nel 2019. A partire dal 28/06/2019 ed a seguito delle dimissioni del Presidente Avv. Tagliente, il Consiglio di Amministrazione della società InnovaPuglia SpA è risultato essere composto dai Consiglieri Spina e Lopez, quest'ultima anche con funzioni di Vice Presidente.

Tanto, nelle more che il socio unico designasse ed integrasse il nuovo componente del CDA ed attesa l'impossibilità di procedere per cooptazione come da parere del 27/09/2019 sopra richiamato.

In data 22/11/2019 sono pervenute le dimissioni dell'Avv. Lopez dalla carica di Vice Presidente e Consigliere della Società.

Al verificarsi di tale evento e trovando applicazione l'art. 12 dello statuto societario **la gestione della società per gli atti di ordinaria amministrazione è stata assunta dal Collegio Sindacale** ed è stata mantenuta fino all'insediamento del nuovo CDA nominato dall'assemblea dei soci in data 27.11.2019.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo amministrativo ai sensi dell'art. 2406 c.c.

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

Non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, c. 7, c.c.

Non sono state riscontrate operazioni atipiche e /o inusuali.

Non sono pervenuti esposti di qualsivoglia natura.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio in merito alla società, alla tipologia dell'attività svolta ed alla sua struttura organizzativa e contabile e tenuto conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, il Collegio Sindacale può confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale.
- Le decisioni assunte dai soci e dall'organo di amministrazione sono risultate conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale.
- Le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.
- Non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione.

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

Poiché lo statuto della società non consente 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 "Ernst & Young SpA", esterna ed indipendente, iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, incaricata dall'assemblea dei Soci del 02.08.2019 per il triennio 2019-2021, in continuità con il precedente mandato.

Al Collegio Sindacale compete pertanto la vigilanza sull'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio, della nota integrativa e della relazione sulla gestione, sull'adozione di corretti principi contabili, tramite verifiche dirette e informazioni assunte dalla Società di Revisione.

È stato quindi esaminato il progetto di bilancio al 31/12/2019, definitivamente approvato dal CDA in data 15/06/2020, in merito al quale sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2019, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 80.651 e si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE		
Attività	€	60.085.320
Passività e Patrimonio Netto	€	60.004.669
UTILE D'ESERCIZIO	€	80.651
CONTO ECONOMICO		
Valore della Produzione	€	24.833.490
Costi della Produzione	€	23.525.689
Differenza	€	1.307.801
Proventi e Oneri Finanziari	€	(25.616)
Risultato prima delle imposte	€	1.282.185
Imposte sul reddito	€	(1.201.534)
UTILE D'ESERCIZIO	€	80.651

- Il Bilancio è stato redatto secondo i criteri di valutazione ispirati a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, assicurata dalla convenzione quadro con il Socio Regione Puglia e dai successivi provvedimenti aggiuntivi e/o integrativi.
- I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
- Per quanto concerne la Relazione sulla Gestione, l'attività di vigilanza ha riguardato il rispetto del contenuto obbligatorio previsto dalle norme vigenti e in particolare dall'art. 2428 c.c.. In essa sono state fornite adeguate informazioni riguardanti anche i principali fattori di rilievo che hanno inciso sulla redazione del bilancio d'esercizio, nonché quelli maggiormente rilevanti ed influenti sul risultato di esercizio.

Pertanto:

Per quanto di 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 relazione a quanto previsto dall'art. 2426, n. 5 c.c., segnaliamo che nessun costo di impianto e di ampliamento né costi di sviluppo sono stati iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

In relazione a quanto previsto dall'art. 2426, n. 6 c.c., rileviamo che non esistono valori di avviamento iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale.

Non sono stati rivalutati beni ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 11, comma 3, della legge 21 novembre 2000, n. 342.

La relazione della Società di Revisione legale ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2019 è stata sottoscritta in data 26/06/2020 ed è pervenuta al Collegio Sindacale in pari data.

La stessa, 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 2019, così come redatto dagli amministratori.

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

Altamura, 26/06/2020

Il Collegio Sindacale

Pasquale PISTONE (Presidente)

Roberta BASSO (Sindaco effettivo)

Cosimo BIASCO (Sindaco effettivo)

Firmato digitalmente da

PASQUALE PISTONE

SerialNumber = IT:PSTPQL68S25E213E

C = IT

Data e ora della firma: 26/06/2020 21:04:01

BASSO ROBERTA

2020.06.26 20:53:38

CN=BASSO ROBERTA

C=IT

2.5.4.4=BASSO

2.5.4.42=ROBERTA

RSA/2048 bits

Documento firmato da:

BIASCO COSIMO

26.06.2020 20:58:58 CE

