

## 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, nei 15 giorni precedenti la data della prima convocazione dell'assemblea di approvazione del bilancio oggetto di commento.

L'organo di amministrazione ha così reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 18/05/2021, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2020:

- Progetto di bilancio, completo di nota integrativa.
- Relazione sulla gestione (art. 2428 Cod.Civ.).
- Relazione sul governo societario (art. 6 c. 4 D.Lgs. 175/2016).
- Prospetto DGR 100/2018 e s.m.i.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2020 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 31/12/2020:

Abbiamo tenuto **12 riunioni** per le nostre attività di verifica o per deliberare su questioni a noi riservate.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato a **n. 1 Assemblea dei soci** ed a **n. 29 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.

Abbiamo acquisito dagli amministratori, dal direttore generale e dai direttori di divisione, 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 incontrato e/o acquisito informazioni 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 preso visione delle loro relazioni e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

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 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", il tutto come ben rappresentato in nota integrativa.

Non sono pervenute al Collegio Sindacale denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

Non sono stati rilasciati dal Collegio Sindacale pareri ai sensi di legge.

Non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo amministrativo ai sensi dell'art. 2406 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 al Collegio Sindacale esposti di qualsivoglia natura.

Si ritiene inoltre opportuno richiamare gli eventi che hanno interessato l'organo amministrativo della società nel 2020. A seguito delle dimissioni inoltrate dal Presidente Giuseppe TIANI (**13/11/2020**) e dal Consigliere Anna Grazia Maraschio (**20/11/2020**), il Collegio Sindacale ha assunto in data 20 novembre 2020, nel rispetto delle norme statutarie ed ai sensi dell'art. 2386 comma 5 c.c., i poteri di ordinaria amministrazione della Società e ha proceduto a convocare l'Assemblea dei Soci per la nomina del nuovo Organo Amministrativo e del nuovo Collegio Sindacale.

Nelle more che il socio assumesse le proprie determinazioni in ordine alle predette nomine, la Società si è trovata nella necessità di dover comunque dar seguito alle proprie attività e il Collegio Sindacale ha quindi assunto decisioni di ordinaria amministrazione e di portata circoscritta - funzionali alla conservazione dell'integrità del patrimonio - inerenti al funzionamento della Società.

In relazione a ciò, ogni decisione è stata valutata in base all'incidenza economica e/o gli effetti che avrebbe potuto avere, tenendo conto del contesto **emergenziale che il Paese sta attraversando, della specificità del ruolo che la società riveste per la collettività regionale e della sua importanza strategica.**

La predetta attività trova ampio riscontro nei relativi verbali e nei documenti agli atti della Società e quindi a disposizione del Socio.

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.

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**

Avendo la Società conferito l'incarico della revisione legale dei conti a una Società di Revisione legale iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, non prevedendo lo statuto 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, incaricata dall'assemblea dei Soci del 02/08/2019 per il triennio 2019-2021.

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 31/12/2020, approvato dal CDA in data 18/05/2021, in merito al quale sono fornite le seguenti ulteriori informazioni:

- Il bilancio è stato redatto secondo i criteri di valutazione ispirati a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività..
- I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2020 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio.
- Il risultato netto accertato dall'organo amministrativo relativo all'esercizio chiuso al 31/12/2020, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 57.392.
- 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.

Per quanto a 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., rileviamo 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 31/12/2020 è stata predisposta in data 24/05/2021, è pervenuta al Collegio Sindacale in pari data e 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 2020, così come redatto dagli amministratori.

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

Altamura, 25/05/2021

#### **Il Collegio Sindacale**

Pasquale PISTONE (Presidente)

Roberta BASSO (Sindaco effettivo)

Cosimo BIASCO (Sindaco effettivo)