

INNOVAPUGLIA S.p.A.

Società unipersonale sottoposta a direzione e controllo della Regione Puglia

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

Capitale sociale Euro 1.434.576,00 i.v.

Registro delle Imprese di Bari n.06837080727

REA CCIAA di Bari n. 513395

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

Al Socio Unico della società INNOVAPUGLIA S.p.A.

Il Collegio Sindacale è stato rinnovato, nella sua nuova composizione, dall'11.11.2021.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 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.

Il bilancio al 31.12.2021 che viene sottoposto alla Vs. approvazione, evidenzia un risultato di esercizio di €55.271,00.

L'organo di amministrazione ha reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 31/03/2022, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2021:

- Progetto di bilancio, completo di nota integrativa;
- Relazione sulla gestione ex art. 2428 Cod.Civ.;
- Relazione sul governo societario, resa ai sensi dell'art. 6 c. 4 D.Lgs. 175/2016;

la nota integrativa e la relazione sulla gestione sono state emendate con delibera del Consiglio di amministrazione del 12.04.2022.

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, fissata per il 28 aprile 2022.

Il Collegio Sindacale ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 e seguenti c.c.; la revisione legale dei conti è stata affidata alla Ernest & Young SpA per il triennio 2019-2021, sino all'approvazione del bilancio di esercizio 2021, con delibera dell'Assemblea dei soci del 02.08.2019. Il soggetto incaricato della revisione legale, con la quale questo Collegio si è confrontato, ci ha consegnato la propria relazione datata 12.04.2022 contenente un giudizio senza rilievi sul bilancio di esercizio al 31.12.2021.

I principali dati di bilancio sono così riassumibili:

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
- Crediti verso soci per versamenti	€	--
- Immobilizzazioni	€	1.382.527
- Attivo circolante	€	101.297.765
- Ratei e risconti attivi	€	66.899
TOTALE ATTIVO	€	102.747.191
PASSIVO		
- Patrimonio netto	€	2.811.052
- Fondi rischi ed oneri	€	5.796.099
- Fondo T.F.R. di lavoro subordinato	€	2.982.280
- Debiti	€	91.156.271
- Ratei e risconti passivi	€	1.489
TOTALE PASSIVO	€	102.747.191
CONTO ECONOMICO		
Valore della produzione	€	31.871.902
- Costi della produzione	€	31.242.313
Differenza	€	629.589
± Proventi e oneri finanziari	€	7.500
± Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	
± Proventi ed oneri straordinari	€	
	€	637.089
Imposte dell'esercizio	€	581.818
Utile (perdita) di esercizio	€	55.271

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

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

Ha partecipato all'Assemblea dei soci e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha 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.

Ha 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, in base alle informazioni acquisite, non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha 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.

Ha acquisito conoscenza, per quanto di sua competenza, sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha acquisito conoscenza, per quanto di sua competenza, sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, mediante informazioni dai responsabili delle funzioni e dai documenti aziendali, e a tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire.

Ha 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 2184/2021", il tutto come 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 sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, c. 7, c.c.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante la frazione di esercizio in cui questo organo è stato in carica, tenuto conto della tipologia e dell'attività svolta dalla società, della sua struttura organizzativa e contabile e delle dimensioni e delle problematiche aziendali, 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.

La Società E & Y incaricata della revisione ha consegnato la propria relazione ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2021, datata 12/04/2022, contenente un giudizio senza rilievi sul bilancio di esercizio.

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 31/12/2021, approvato dal CdA in data 31/03/2022, 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 continuità aziendale.
- I criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 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 31/12/2021, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 55.271.
- 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 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.

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 2021, così come redatto dagli amministratori.

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

Valenzano, 13/04/2022

Il Collegio Sindacale

Dott. Giorgio Treglia - Presidente

Dott. Cosimo Biasco - Sindaco effettivo

Dott.ssa Francesca Contursi - Sindaco effettivo