

Palingeo S.p.A

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

Signori azionisti della società PALINGEO S.p.A.,
la presente relazione, redatta in conformità a quanto previsto dall'art. 2429, co. 2, del Codice Civile, ha ad oggetto il resoconto sull'attività di vigilanza e controllo svolta dal Collegio Sindacale (in seguito anche il "Collegio"), nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Il presente collegio sindacale, che è stato nominato in data 09 novembre 2023, ad eccezione del sindaco effettivo dott.ssa Ramona Corti, nominata nell'assemblea del 16.01.2024 a seguito delle dimissioni della dott.ssa Emanuela Votta, ha svolto regolarmente le attività di vigilanza conformemente alle previsioni di legge, tenendo conto dei Principi di comportamento raccomandati dai Consigli nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti contabili.

1. Attività di vigilanza nel corso dell'esercizio

Il Collegio Sindacale, ai fini dello svolgimento delle proprie funzioni, ha acquisito, nel corso dell'esercizio, le informazioni sia attraverso lo scambio informativo con gli amministratori della società, sia con il revisore contabile

Nel corso del periodo in carica il Collegio Sindacale:

- ha effettuato una verifica, dato il periodo di nomina, con la partecipazione dei responsabili delle varie funzioni aziendali, chiedendo aggiornamenti ed informazioni sulla gestione, sulla compliance/antiriciclaggio e sul risk assessment
- ha inoltre scambiato informazioni con il personale preposto alle funzioni amministrative, finanziarie e si controllo. In tale ambito, oltre al controllo dell'adempimento degli ordinari e periodici obblighi di legge, si è provveduto al reciproco scambio di informazioni e osservazioni in relazione all'andamento gestionale, al controllo dei rischi ed al sistema amministrativo-contabile. Nel corso dell'unica verifica non sono emersi rilievi o censure degni di specifica menzione;
- ha vigilato, per quanto di competenza, sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo e del sistema dei controlli interni adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.
- ha acquisito conoscenza, per quanto di propria competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento ai sistemi informatici e telematici, 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.

Nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono state riscontrate irregolarità nè fatti censurabili od omissioni tali da giustificare rilievi da menzionare nella presente relazione.

Parimenti non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c., né sono stati da noi presentati esposti o denuncia al Tribunale ex art. 2409 c.c..

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge.

Nel corso dell'anno 2023, l'attività di controllo contabile, è stata svolta dalla società W Partners S.r.l., in ottemperanza al mandato conferitogli dall'assemblea degli azionisti.

2. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio al 31 dicembre 2023 che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra attenzione è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale nei termini di legge unitamente alla nota integrativa, al rendiconto finanziario ed alla relazione della gestione.

Detto bilancio è stato redatto in conformità a quanto previsto dagli art. 2423 e seg. Del C.C., interpretati e integrati dai principi contabili redatti dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Al Collegio Sindacale compete la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

Per quanto concerne la relazione sulla gestione, il Collegio ha verificato la sussistenza del contenuto obbligatorio secondo quanto previsto dall'art. 2428 c.c..

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella relazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 4, del Codice Civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni da riferire al riguardo.

La società di revisione ha rilasciato in data 12 Aprile 2024 la relazione ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. 27 gennaio 2010, n. 39, nella quale si attesta che il bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della società Palingeo S.p.A. ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione. La stessa non riporta alcun rilievo, riserva e richiami d'informativa.

3. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Signori Azionisti,

in conclusione non abbiamo obiezioni da formulare in merito all'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2023.

Per quanto attiene alla proposta del Consiglio di Amministrazione di destinare il risultato d'esercizio pari ad un utile netto di € 6.705.640, concordiamo con quanto dallo stesso riportato nella Nota Integrativa.

Roma 12/04/2024

Il Collegio Sindacale

dott. Luigi Vannini (Presidente)

Dott.ssa Ramona Corti (Sindaco effettivo)

dott. Francesco Gitti (Sindaco effettivo)