

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.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31.12.2023 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.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della INNOVAPUGLIA S.p.A. al 31.12.2023, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 61.578. Il bilancio è stato messo a nostra disposizione in deroga al termine di cui all'art. 2429 c.c., con il nostro assenso.

L'organo di amministrazione ha reso disponibili i seguenti documenti approvati in data 29.03.2024 e 08.04.2024, relativi all'esercizio chiuso al 31.12.2023:

- 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 commi 2 e 4 D. Lgs. 175/2016;
- Relazione *ex DGR* 570/2021 anno 2023.

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 29 aprile 2024.

Il Collegio sindacale non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste nella Norma 3.8. delle "Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo sintetico complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. La verifica della rispondenza ai dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il Collegio Sindacale ha svolto le funzioni previste dall'art. 2403 e seguenti c.c.; il soggetto incaricato della revisione legale dei conti E&Y SpA con la quale questo Collegio si è confrontato, ci ha consegnato la propria relazione datata 12.04.2024 contenente un giudizio senza rilievi sul bilancio di esercizio al 31.12.2023.

I principali dati di bilancio sono così riassumibili:

STATO PATRIMONIALE		
ATTIVO		
- Crediti verso soci per versamenti	€	--
- Immobilizzazioni	€	934.272
- Attivo circolante	€	89.721.334
- Ratei e risconti attivi	€	40.294
TOTALE ATTIVO	€	90.695.900
PASSIVO		
- Patrimonio netto	€	2.929.414
- Fondi rischi ed oneri	€	6.866.413
- Fondo T.F.R. di lavoro subordinato	€	2.238.515
- Debiti	€	78.660.920
- Ratei e risconti passivi	€	638
TOTALE PASSIVO	€	90.695.900
<u>CONTO ECONOMICO</u>		
Valore della produzione	€	39.837.166
- Costi della produzione	€	39.683.824
Differenza	€	153.342
± Proventi e oneri finanziari	€	316.290
± Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	
± Proventi ed oneri straordinari	€	
	€	469.632
Imposte dell'esercizio	€	408.054
Utile (perdita) di esercizio	€	61.578

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 a n. 1 Assemblea dei soci e a n. 31 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 dell' art. 20 del D. Lgs. 175/2016 (legge Madia) e del Piano di razionalizzazione delle società partecipate adottato dalla Regione Puglia con la DGR 1932 del 21/12/2023", 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.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-*octies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, né ricevuto segnalazioni da parte di creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25- *novies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'esercizio, 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 dal socio 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 "E&Y SpA", esterna ed indipendente, per il triennio 2022-2024.

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 31.12.2023, datata 12.04.2023, contenente un giudizio senza rilievi sul bilancio di esercizio.

Da quanto riportato nella relazione dell'incaricato della revisione legale, *"A nostro giudizio, il bilancio di esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2023, 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"*.

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 31.12.2023, approvato dal CdA in data 29.03.2024 e 08.04.2024, 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 31.12.2023 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 31.12.2023, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 61.578.
- 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, nonché i fatti intervenuti dopo la chiusura dell'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 5, 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 e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti E&Y SpA in data 12 aprile 2024, il Collegio Sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione, da parte del socio, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

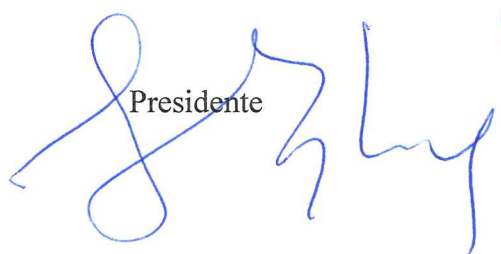
Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori in nota integrativa.

Valenzano, 12.04.2024

Il Collegio Sindacale

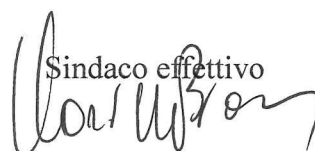
Dott. Giorgio Treglia

-


Presidente

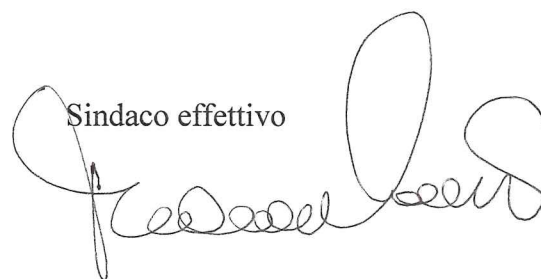
Dott. Cosimo Biasco

-


Sindaco effettivo

Dott.ssa Francesca Contursi

-


Sindaco effettivo

