

PIACENZA INFRASTRUTTURE S.p.A.

Sede legale: Piazzetta Mercanti, n. 2 – 29121 Piacenza

Capitale Sociale: € 20.800.000 i.v.

Codice Fiscale e n. iscrizione Registro Imprese di Piacenza: 01429460338

Iscritta nel Repertorio Economico Amministrativo di Piacenza al n. 161575

BILANCIO DI ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2023

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

redatta ai sensi dell'art. 2429, comma 2, C.C.

Signori Azionisti,

in via preliminare riteniamo utile rammentare che il sottoscritto Collegio sindacale è stato nominato nel corso dell'Assemblea degli Azionisti di PIACENZA INFRASTRUTTURE SPA del 2 maggio 2023 per il triennio 2023-2025 e che la funzione di revisione legale dei conti è affidata, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 del D.Lgs 27/01/2010 n. 39, ad un Revisore unico.

Pertanto permangono in capo al Collegio Sindacale unicamente i doveri di cui all'art. 2403, comma 1, Codice Civile.

Il bilancio, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 620.517, è stato messo a nostra disposizione nei termini di legge e la presente Relazione viene rilasciata agli Azionisti della Società in vista della riunione assembleare convocata, in prima convocazione, per il giorno 23 aprile 2024 alle ore 7.00 e occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 24 aprile 2024 alle ore 8.30, ai fini dell'approvazione del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.



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” (emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili in data 20 dicembre 2023 e vigenti dal 1° gennaio 2024), 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 soggetto incaricato della revisione legale dei conti, dott. Andrea Zurla, ci ha consegnato la propria relazione di cui all’art. 14 del D. Lgs. 27/01/2010 n. 39, datata 4 aprile 2024, contenente un giudizio senza modifica e/o rilievi e/o richiami d’informativa.

Si ricorda che è stata redatta dall’Organo amministrativo, in ossequio alla normativa vigente, la “Relazione sul governo societario” contenente anche il “Programma di valutazione del rischio di crisi aziendale” quali complementi del fascicolo di Bilancio 2023.

Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss.cc.

Abbiamo vigilato sull’osservanza della Legge e dello Statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull’adeguatezza dell’assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla Società e sul suo concreto funzionamento.

In particolare:

- abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e ci siamo incontrati periodicamente con l’Amministratore unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare;
- il Collegio Sindacale ha tenuto, nel corso del 2023, n. 6 riunioni e durante le verifiche periodiche ha vigilato sull’osservanza della Legge e dello Statuto senza evidenza di rilievi;
- abbiamo acquisito dall’Amministratore unico, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



- con il soggetto incaricato della revisione legale abbiamo scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della nostra attività di vigilanza.

Abbiamo, inoltre, acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non abbiamo rilevato, né ricevuto informazioni dal Consiglio di Amministrazione o dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti dell'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali effettuate con parti correlate o terzi.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 Codice Civile né esposti da parte di terzi.

Non si è dovuto intervenire, per omissioni dell'Organo amministrativo, ai sensi dell'art. 2406 del Codice Civile.

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

Non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2409, primo e settimo comma, del Codice Civile.

Nel corso dell'esercizio il Collegio non ha rilasciato pareri e/o osservazioni previsti dalla Legge.

Abbiamo verificato che la Società, date le dimensioni e l'assenza di personale, non ha adottato il Modello Organizzativo ex D.Lgs. 8 giugno 2001, n. 231.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, il bilancio d'esercizio al 31.12.2023 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Organo Amministrativo, nella redazione del bilancio non ha derogato alle norme di Legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, C.C..



Valutazione conclusiva e osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Abbiamo svolto la nostra attività di vigilanza con la piena collaborazione degli Organi societari, dei vari servizi e funzioni e del Revisore Unico. Ci sono sempre stati forniti i riscontri documentali richiesti.

Non abbiamo rilevato omissioni, fatti censurabili, operazioni estranee all'oggetto sociale, manifestamente imprudenti e irregolarità da segnalare.

Conclusivamente, nell'ambito dell'attività di vigilanza affidataci, non abbiamo riscontrato fatti, situazioni o criticità da essere qui segnalati o tali da ostare ad un giudizio di sostanziale rispetto della Legge e dello Statuto, di sostanziale corretta amministrazione, di adeguatezza e buon funzionamento dell'assetto organizzativo e del sistema amministrativo e contabile, di correttezza del Bilancio al 31 dicembre 2023.

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, non rileviamo motivi ostativi all'approvazione, da parte degli Azionisti, del Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dall'Amministratore.

Il Collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dall'Organo amministrativo nella nota integrativa.

Piacenza, 5 aprile 2024

IL COLLEGIO SINDACALE

Cristina Betta – Presidente



Gabriele Binaghi – Sindaco effettivo

Lariana Sagrini – Sindaco effettivo