

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 2024**

**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 positivo di euro 488.970, 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 22 aprile 2025 alle ore 22.00 e occorrendo, in seconda convocazione, per il giorno 23 aprile 2025 alle ore 9.00.

Il Bilancio, ricorrendo i presupposti di cui all'art. 2435-bis, c.1, del Codice Civile, è stato presentato in forma abbreviata e pertanto la Società si è avvalsa della facoltà di non redigere la Relazione sulla gestione.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 la nostra attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del Collegio sindacale di società non quotate 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.

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 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 1° aprile 2025, contenente un giudizio senza modifica.

Pertanto, da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2024 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.

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 2024.

1) 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 degli azionisti e ci siamo incontrati periodicamente con l'Amministratore unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare;

- nel corso delle verifiche periodiche abbiamo vigilato sull'osservanza della Legge e dello Statuto senza evidenza di rilievi;

- abbiamo acquisito dall'Amministratore unico, durante le riunioni svolte e/o attraverso la lettura delle determinazioni dello stesso, 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 acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della Società e sul suo concreto funzionamento 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 e 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.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 C.C. o ex art. 2409 C.C.

Non abbiamo presentato denuncia al tribunale ex art. 2409 C.C.

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

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.

Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte del soggetto incaricato della revisione legale ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-*octies* d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14.

Nel corso dell'esercizio, il Collegio sindacale ha emesso apposito parere in merito al valore di liquidazione delle azioni ai sensi dell'art. 2437-ter, comma 2, C.C., in data 14 maggio 2024.

Inoltre, il Collegio sindacale ha rilasciato la proposta motivata per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per gli esercizi 2024-2026 in data 15 aprile 2024.

Il Collegio sindacale ha 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.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali richiederne la menzione nella presente relazione.

## 2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo verificato che l'Amministratore ha dichiarato la conformità alle norme di riferimento che disciplinano la redazione del bilancio d'esercizio.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale, rilasciata in data 1° aprile 2025, "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31.12.2024, 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".

La relazione del revisore non contiene rilievi ma solo un richiamo di informativa, cui si rimanda.

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..

In particolare:

- il bilancio è stato redatto dall' Amministratore unico nel presupposto della continuità aziendale;

- il bilancio contiene le informazioni richieste dalla Legge 124/2017 art. 1 comma 125 circa le sovvenzioni ricevute dalla Pubblica Amministrazione.

### 3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Il Collegio sindacale, considerando le risultanze dell'attività svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, non rileva motivi ostativi all'approvazione, da parte degli Azionisti, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024, così come redatto dall'Amministratore unico, e concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dallo stesso nella nota integrativa.

Piacenza, 4 aprile 2025

IL COLLEGIO SINDACALE

Cristina Betta – Presidente

Gabriele Binaghi – Sindaco effettivo

Lariana Sagrini – Sindaco effettivo