

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE
ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE
DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI
ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022
REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.**

ADRIATICA RISORSE SPA

ADRIATICA RISORSE S.P.A.
VIA VENEZIA N. 10 – 65100 PESCARA
C.F. E P.IVA 02259820682

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI IN OCCASIONE DELL'APPROVAZIONE DEL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022, REDATTA AI SENSI DELL'ART. 2429, CO. 2, C.C.

Al Socio

della ADRIATICA RISORSE S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022 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, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

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 ADRIATICA RISORSE S.p.A. al 31.12.2022, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 26.672,00.

Il bilancio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

In data 12 settembre 2022 il collegio ha deliberato la proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS SPA.

In data 14 settembre 2022 l'assemblea ordinaria della società ADRIATICA RISORSE SPA ha deliberato di affidare l'incarico del controllo contabile e della revisione legale per il triennio 2022/2024 alla società PRICEWATERHOUSECOOPERS SPA.

La società incaricata della revisione legale dei conti PRICEWATERHOUSECOOPERS SPA ci ha consegnato la propria relazione sul bilancio al 31.12.2022 ai sensi dell'art.14 del DLgs n.39/2010, datata 19.06.2023, contenente un GIUDIZIO SENZA MODIFICA.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2022 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società oltre a essere stato redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

Il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste 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.

1) Attività di vigilanza ai sensi degli artt. 2403 e ss. c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile sul loro concreto funzionamento.

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.

Abbiamo acquisito dall'organo amministrativo, nel corso delle riunioni del collegio, e/o attraverso la lettura delle determinazioni dello stesso, anche 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 abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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

Abbiamo incontrato il preposto al sistema di controllo interno e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziate nella presente relazione. La società si è dotata, poiché previsto nell'organigramma aziendale, ai sensi dell'art.6 c.3 D.Lgs. n. 175/2016, di un ufficio di controllo interno strutturato che collabora con l'O.D.V., ne riscontra le richieste dallo stesso ricevute. La gestione dei rischi aziendali si articola su tre livelli di controllo interno, così come indicato nella Relazione sul Governo societario predisposta dall'Amministratore.

Abbiamo incontrato l'organismo di vigilanza, abbiamo preso visione della relazione annuale dai medesimi notificataci via pec il 27 gennaio 2023, abbiamo acquisito informazioni dall'O.D.V. e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

In merito alla disciplina in materia di anticorruzione e trasparenza contenute nella L.n.190/2012 e successive m. e i. per quanto riguarda la prevenzione della corruzione e nella Delibera ANAC n. 1134/2017, recante le linee guida per l'attuazione della normativa da parte delle società controllate da pubbliche amministrazioni, per quanto attiene alla trasparenza, l'Amministrazione di Adriatica Risorse ha proceduto nel corso del 2022 alle seguenti azioni: Approvazione della Relazione annuale del R.P.C.T. predisposta secondo lo schema ANAC; Aggiornamento del Piano triennale per la Prevenzione della Corruzione e Trasparenza.

Abbiamo acquisito conoscenza e abbiamo vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni 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-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 dai soci ex art. 2408 c.c.

Non abbiamo presentato denuncia al Tribunale ai sensi dell'art. 2409 c.c.

Non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 15 d.l. n. 118/2021 o 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 dei creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-novies d.lgs. n. 14/2019, e successive integrazioni e modificazioni.

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri e osservazioni previsti dalla legge fatta salva la proposta motivata per l'attribuzione dell'incarico di revisione legale dei conti per il triennio 2022/2024, in data 12 settembre 2022.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi oltre quelli già indicati nella nota integrativa, per i quali risulta accantonato apposito fondo.

2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale "il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della ADRIATICA RISORSE SPA al 31.12.2022 e 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".

Per quanto a nostra conoscenza, l'amministratore unico, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, co. 5, c.c..

Il socio, con comunicazione del 15/06/2023 ha rinunciato espressamente ai termini previsti dall'art. 2429 c.c. per il deposito della presente relazione, sollevando il collegio sindacale da qualsiasi contestazione.

^^

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5, c.c. abbiamo espresso in precedenza il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento.

3) Osservazioni e proposte in ordine alla 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, non rileviamo motivi ostativi all' approvazione, da parte del socio, del bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dall'organo amministrativo.

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

Pescara, li 19 Giugno 2023

Il Collegio sindacale

Dott. Michele Di Bartolomeo

Dott.ssa Cinzia De Santis

Dott. Antonio Epifano