

**SOCIETA' PER CORNIGLIANO S.P.A.**  
**SEDE LEGALE IN GENOVA – PIAZZA DE FERRARI 1**  
**CAPITALE SOCIALE Euro 11.975.277,00 I.V.**  
**REGISTRO DELLE IMPRESE DI GENOVA E CODICE FISCALE N. 01367680996**  
**R.E.A. di GENOVA N. 404147**

\* \* \*

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI**  
**PER L'APPROVAZIONE DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2023**  
**AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, CODICE CIVILE**

Signori azionisti,

nel rispetto della disciplina introdotta con il D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6 ed in conformità alle disposizioni dello statuto sociale, al collegio sindacale è stata attribuita l'attività di vigilanza sull'amministrazione, mentre la revisione legale dei conti è affidata alla società di revisione contabile KPMG S.p.a.

Con la presente relazione Vi rendiamo conto del nostro operato per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 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.

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 dei dati contabili spetta, infatti, all'incaricato della revisione legale.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, KPMG S.p.a., ci ha consegnato la propria relazione datata 12 aprile 2024 contenente un giudizio senza modifica.

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.

***Attività di vigilanza***

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.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, nelle quali in relazione alle operazioni deliberate, sulla base delle informazioni acquisite, non sono state riscontrate violazioni di legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dalla società incaricata della revisione legale dei conti informazioni da cui non sono emersi dati o circostanze che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito dagli Amministratori, anche 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 e caratteristiche, effettuate dalla società e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito informazioni dall'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili della società ed 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, ed a tal riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce dei soci ex art. 2408 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 art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, o ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 30-sexies d.l. 6 novembre 2021, n. 152, convertito dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, e successive modificazioni.

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

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

### ***Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2023***

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 in merito al quale riferiamo quanto segue.

Gli amministratori nella redazione del bilancio non hanno derogato alle norme di legge di cui all'art. 2423, comma 4, c.c.

La società di revisione KPMG S.p.a. in data odierna ha rilasciato la propria relazione, con giudizio positivo senza rilievi, in relazione alla revisione contabile del bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023, attestando altresì la coerenza della Relazione sulla gestione con il bilancio dell'esercizio.

## **Conclusioni**

Considerando anche le risultanze dell'attività svolta dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti contenute nella relazione di revisione del bilancio, che ci è stata messa a disposizione in data odierna, il collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori, concordando con la destinazione del risultato d'esercizio proposta.

Il collegio sindacale approva all'unanimità.

Genova, 12 aprile 2024

Il Collegio Sindacale

(Dott. Giacomo Sacchi Nemours, Presidente)

(Dott.ssa Francesca Fasce, Sindaco effettivo)

(Dott. Pietro Lagomarsino, Sindaco effettivo)