

**RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI AI SENSI DELL'ART.2429, COMMA 2, C.C.**

Ai signori Azionisti della Società **FINLOMBARDA S.p.A.**

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2023, il presente collegio sindacale, da Voi nominato in data 29 maggio 2023, ha svolto le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. del codice civile (attività di vigilanza). 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.

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

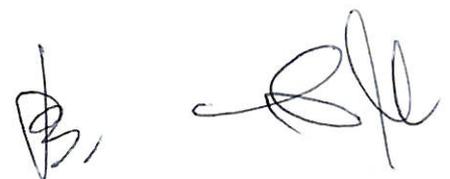
Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti Audirevi Spa ci ha consegnato la propria relazione datata 12 aprile 2024 contenente un giudizio senza modifica.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.23 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

**Responsabilità degli amministratori e del collegio sindacale per il bilancio d'esercizio**

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della Società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della Società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte. Il collegio Sindacale ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della Società.

Attività di vigilanza



Nel corso dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2023, abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione; si sottolinea tuttavia come il presente collegio sindacale sia stato nominato in data 29.05.2023.

Il collegio ha partecipato alle Assemblee degli azionisti, alle riunioni del Consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Nel corso degli incontri e delle riunioni il collegio ha acquisito dall'Organo amministrativo le 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 incontrato la Società di revisione incaricata della revisione legale dei conti e ricevuto informazioni sulla scorta delle quali non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione; la società di revisione in carica ha riportato al collegio che mai sono state riscontrate criticità in merito e che ritiene l'assetto contabile/amministrativo della società molto efficiente per quanto compete il loro controllo e giudizio.

Abbiamo incontrato l'Organismo di Vigilanza e preso atto del contenuto della Relazione annuale 2023 dello stesso con particolare attenzione alle conclusioni finali nella quali s'invita la Società a tenere aggiornato il modello 231 in relazione alle modifiche normative intervenute, nonché ascoltato l'audizione del presidente dell'Organismo durante il Consiglio di amministrazione del 28 marzo 2024.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della Società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni di diversi uffici.

Attestiamo inoltre che nell'esercizio non sono pervenute denunce ex art. 2408 del codice civile.

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

Nell'ambito dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi oltre a quelli esposti tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

#### Bilancio d'esercizio

Il bilancio della Società FINLOMBARDA S.p.A., chiuso al 31.12.2023, come da progetto di bilancio approvato dall'Organo Amministrativo con delibera del 28 marzo 2024, evidenzia un utile di euro 7.984.119.

Il collegio ha preso visione del progetto di bilancio al 31.12.2023 e della presentazione del progetto presentato e approvato nel CDA del 28.03.2024.

Per quanto a nostra conoscenza, l'Organo amministrativo, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art.2423, comma quattro, c.c.



Conclusioni

Considerando anche le risultanze dell'attività effettuata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, contenute nell'apposita relazione accompagnatoria del bilancio che ci è stata condivisa, il Collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023, così come presentato dal Consiglio di amministrazione e la relativa proposta di destinazione del risultato d'esercizio.

Milano, 13 aprile 2024

Il Collegio Sindacale

Antonio Tuscano - presidente  
Margherita Molinari - sindaco effettivo  
Luca Belotti - sindaco effettivo

