

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

BILANCIO D'ESERCIZIO CHIUSO AL 31.12.2023

Ai signori Azionisti della società Publicasa S.p.A.

Il presente collegio sindacale, ha svolto la propria attività ispirandosi alle disposizioni di legge ed alle norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

E' stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio di Publicasa S.p.A. al 31.12.2023, redatto in conformità alle disposizioni di legge che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 29.274,34 Il Bilancio d'esercizio è stato messo a nostra disposizione nel termine di legge.

Il soggetto incaricato della revisione legale dei conti è il Dott.ssa Valentina Vanni che ci ha consegnato la propria relazione datata 13.04.2024 contenente giudizio positivo senza rilievi.

Pertanto il Collegio sindacale, non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza previste dalla norma 3.8 delle "norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate" consistenti in un controllo complessivo volto a verificare che il bilancio sia stato correttamente redatto. L'espressione del giudizio sul bilancio in ordine all'attendibilità sostanziale dello stesso spetta al soggetto incaricato della revisione legale.

Attività di vigilanza ai sensi degli art. 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 degli assetti organizzativi, del sistema amministrativo e contabile nonché sul loro corretto funzionamento.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle assemblee del consiglio di amministrazione e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilievi particolari da segnalare.

Abbiamo preso visione dei verbali dell'organismo di vigilanza, della relativa relazione annuale, dalle quali è stato possibile acquisire informazioni, su cui non sono emerse criticità rispetto alla corretta attuazione del modello organizzativo che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Abbiamo instaurato flussi informativi con il revisore legale dei conti e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati 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 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, 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 sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c.

Osservazioni in ordine al Bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2023, messo a nostra disposizione nei termini di cui all'art. 2429 c.c., in merito al quale riferiamo quanto segue.

Non essendo a noi demandata la revisione legale del bilancio, abbiamo vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.

In nota integrativa sono state riportate adeguatamente notizie aggiuntive in merito agli adempimenti specifici previsti per le società pubbliche in *house* in ottemperanza al decreto legislativo 175/2016 (Relazione sul governo societario ex art. 6, comma 4, D.Lgs. 175/2016).

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella relazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

Osservazioni in ordine al Bilancio d'esercizio

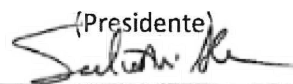
Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta e il giudizio espresso nella relazione di revisione rilasciata dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, invitiamo gli azionisti ad approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli amministratori.

Il collegio sindacale concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio formulata dagli amministratori nella nota integrativa di destinazione dell'utile di esercizio di euro 29.274,34 di cui per euro 1.463,72 a riserva legale e per euro 27.810,62 a riserva straordinaria.

Empoli (FI), 14.04.2024

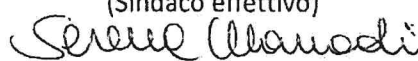
Dott. Alessio Silvestri

(Presidente)

Handwritten signature of Alessio Silvestri in black ink, written over a horizontal line.

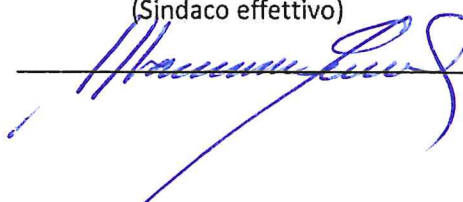
Dott.ssa Serena Marradi

(Sindaco effettivo)

Handwritten signature of Serena Marradi in black ink, written over a horizontal line.

Dott. Massimo Gronchi

(Sindaco effettivo)

Handwritten signature of Massimo Gronchi in blue ink, written over a horizontal line.