

**POLO TECNOLOGICO ALTO ADRIATICO ANDREA GALVANI**  
**società consortile per azioni**

**Relazione del collegio sindacale al bilancio dell'esercizio chiuso al 31.12.2020**

All'assemblea degli azionisti

**Premessa**

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31.12.2020 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.

**Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione sociale in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto - con eccezione, per effetto della recente operazione di aumento di capitale, di una temporanea concentrazione azionaria in capo ad un unico socio che eccede il limite statutario e che gli amministratori si stanno adoperando affinché venga ricondotta entro tale limite anteriormente alla tenuta della prossima assemblea dei soci - né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo acquisito dal legale rappresentante e dal direttore generale, durante le riunioni svolte, informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, in particolare:

- sulle operazioni di maggiore rilievo per le loro dimensioni o caratteristiche effettuate dalla società;
  - sull'impatto prodotto dall'emergenza sanitaria covid-19 nell'intero esercizio 2020 e in questi primi mesi del 2021, sui fattori di rischio e sulle incertezze significative relative alla continuità aziendale nonché sui piani aziendali predisposti per far fronte a tali rischi ed incertezze;
- e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti e l'Organismo di

vigilanza nominato ai sensi del D.Lgs. 231/2001 e, a seguito delle interlocuzioni, non sono emersi elementi rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza - anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni - sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, sul suo concreto funzionamento e in ordine alle misure adottate dall'organo amministrativo per fronteggiare la situazione emergenziale da covid-19 e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza - mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti e tramite l'esame diretto dei documenti aziendali - sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, anche con riferimento agli impatti dell'emergenza da covid-19 sui sistemi informatici e telematici, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce *ex art.* 2408 c.c.

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

Nel corso dell'esercizio il collegio ha espresso il parere sulla congruità del prezzo di emissione delle azioni a seguito della delibera del consiglio di amministrazione di convocare l'assemblea straordinaria dei soci per approvare un aumento del capitale sociale con esclusione del diritto di opzione (art. 2441, comma 6, cod. civ.). L'assemblea dei soci 19 novembre 2020 ha quindi approvato l'aumento del capitale per l'importo di euro 702.122 che, ad oggi, risulta interamente sottoscritto.

Va rilevato che tale aumento, auspicato dal collegio già da tempo, genera molteplici e rilevanti benefici, in particolare:

- consente un immediato e definitivo introito di liquidità che assicura una rilevante quota di copertura degli impegni finanziari conseguenti all'ampliamento dell'immobile aziendale in corso di esecuzione;
- non risultando più la società controllata dalla regione Friuli Venezia Giulia - in quanto l'aumento è stato interamente sottoscritto da soggetti privati - essa non risulta più assoggettata ai vincoli del Testo Unico delle Società Partecipate (D.Lgs. 175/2016), rendendosi così, fra l'altro, più fluide e agevoli le procedure di assunzione di personale qualificato di cui vi è improcrastinabile esigenza per proseguire con efficienza nelle numerose iniziative intraprese

#### **Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2020 che è stato messo a

nostra disposizione nei termini di cui all'art 2429 cod. civ.

Non essendo a noi demandata la revisione legale, 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.

Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione e, anche a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Ai sensi dell'art. 2426, n. 5 c.c. abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo dello stato patrimoniale di costi di impianto e di ampliamento per euro 26.400,00.

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

### **Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio**

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 14.6.2021 il collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso il 31.12.2020 così come redatto dagli amministratori.

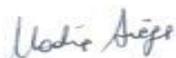
Pordenone, 15.6.2021

Il collegio sindacale

Alberto Cimolai, presidente



Nadia Siega



Claudio Verginella

