AMIU S.P.A.

Società soggetta alla direzione e coordinamento del Comune di Trani

Codice fiscale 04939590727 – Partita IVA 04939590727

S.P. 168 - C.da Puro Vecchio – 76125 TRANI Numero R.E.A. BA – 355874

Capitale Sociale € 1.000.000,00 i.v.

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI AI SENSI DELL'ART. 2429 COMMA 2 C.C.

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2024

Al Socio Unico della Società AMIU S.p.A.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2024 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.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della società AMIU S.p.A. al 31.12.2024, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione.

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

Il Collegio sindacale non essendo incaricato della revisione legale, ha svolto sul bilancio le attività di vigilanza, ai sensi dell'art. 2429, co.2, C.C., 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 ai dati contabili spetta, infatti, all’incaricato della revisione legale.

Il soggetto incaricato della revisione legale la società RIA Grant Thornton S.p.A. ci ha consegnato la propria relazione datata 11/04/2025 contenente un giudizio senza modifica.

Si rileva che la presente relazione è stata approvata collegialmente ed in tempo utile per il deposito presso la sede della società.

L'Amministratore Unico ha reso disponibili i seguenti documenti relativi all'esercizio chiuso il 31 dicembre 2024:

- progetto di bilancio completo di nota integrativa e rendiconto finanziario;
- relazione sulla gestione.

Tutto ciò premesso si espone di seguito quanto previsto dall'art.2429 comma 2 del Codice Civile.

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 dell’assetto organizzativo, amministrativo e contabile adottato dalla società e sul suo concreto funzionamento.
- Abbiamo partecipato e preso atto dei verbali delle assemblee del Socio Unico e ci siamo incontrati con l’Amministratore unico e, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della 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 dall'Amministratore Unico, attraverso risposte scritte, nel corso delle riunioni del Collegio, e/o attraverso la lettura delle determine dello stesso e 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 informazioni con la società di Revisione e non sono emersi dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- 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 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.
- Ai sensi dell'art.2386 comma 4 C.C., a seguito dell'improvvisa scomparsa *causa mortis* dell'amministratore unico Ing. Ambrogio Giordano in data 19 maggio 2024, il Collegio Sindacale ha svolto funzioni di ordinaria amministrazione fino alla nomina del nuovo organo amministrativo.

- Non sono pervenute denunzie dal socio ex art. 2408 c.c. o ex art. 2409 c.c.
- Nel corso dell'esercizio non abbiamo effettuato segnalazioni all'organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 25-octies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14 e non sono pervenute segnalazioni da parte dei creditori pubblici qualificati ex art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14.
- Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

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 società AMIU S.p.A. al 31.12.2024, 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..

Nella relazione di gestione dell'Amministratore Unico è stata inserita l'informativa e la valutazione del rischio di crisi aziendale ex art. 6 comma 2 del D.lgs. 175/2016.

Altresì, nella relazione della società di revisione Ria Grant Thornton S.p.A., redatta ai sensi dell'art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39, datata 11/04/2025, è stato riportato il seguente giudizio "*con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, co. 2, lettera e), del D.Lgs. 39/10, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non abbiamo nulla da riportare*".

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 2024, così come redatto dall'organo amministrativo.

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

Trani, 12/04/2025

Il Collegio sindacale

_____

_____

_____