

**“Relazione del Collegio Sindacale  
all’assemblea dei Soci ai sensi dell’art. 2429 del Cod. Civ.”**

Signor Azionista della PUGLIA SVILUPPO S.p.A.,

1. L’attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell’articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile, è stata svolta, giusto incarico ricevuto, dalla Società di Revisione KPMG S.p.A. Via Abate Gimma 62 70121 Bari; iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia.

2. Nel corso dell’esercizio chiuso al 31/12/2023 il Collegio ha svolto l’attività di vigilanza prevista dalla legge, mediante l’ottenimento di informazioni dai responsabili delle rispettive funzioni.

Il collegio ha acquisito conoscenza e ha vigilato, per quanto di competenza, sull’adeguatezza dell’assetto organizzativo e del sistema di controllo interno, dell’assetto amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento, nonché sull’affidabilità di quest’ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e l’esame dei documenti aziendali. A tale riguardo, non ha osservazioni particolari da riferire. L’attività del Collegio 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, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021, ed ai sensi del paragrafo 7 delle Norme aggiornate emanate nel mese di dicembre 2023 e vigenti dal 1° gennaio 2024,

Il Collegio ha avuto scambi informativi con l’Organismo di Vigilanza e

con la società di Revisione, nel corso dei quali il collegio ha preso atto dell'assenza di criticità.

In data 27/03/2024 è stata trasmessa al Collegio la bozza di bilancio e relazione sull'anno 2023 approvata dal CDA nella medesima seduta del 27/03/2024.

3. Il Collegio ha partecipato, nel corso dell'anno 2023, all'Assemblea ordinaria degli Azionisti del 28/04/2023 e del 15/06/2023 ed a tutte le riunioni del CDA svoltesi nell'anno 2023. Il Collegio ragionevolmente ritiene che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

4. Nel corso del mandato il Collegio si è riunito periodicamente e, nel rispetto delle previsioni statutarie, è stato informato dall'Organo Amministrativo sull'andamento della gestione sociale. Da tali informative è emerso che le operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società nel corso dell'esercizio, nel rispetto della legge e dell'atto costitutivo, si sostanziano nell'attuazione delle attività e dei compiti di interesse generale ad essa affidati dal socio Regione Puglia nell'ambito della Programmazione unitaria 2007/2013 e 2014/2020. Nel mese di giugno 2023, ha avviato le procedure per la selezione di Intermediari finanziari nell'ambito della gestione dello strumento finanziario "Equity Puglia", primo strumento finanziario del nuovo ciclo di Programmazione 2021-

2027, oltre che nella gestione di vari Strumenti Finanziari. Nel mese di dicembre del 2023 è stata infine sottoscritta la Convenzione per la delega delle attività in qualità di Organismo Intermedio per la gestione di tutte le misure di aiuto previste dalla nuova Programmazione.

5. Il Collegio sindacale non ha riscontrato operazioni atipiche e / o inusuali, comprese quelle effettuate con parti correlate.

6. La Società di Revisione in pari data ha reso la propria relazione ai sensi dell'art. 14 del D.lgs n. 39/2010, in cui attesta che il bilancio d'esercizio al 31/12/2023 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Vostra Società.

7. Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile.

8. Al Collegio sindacale non sono pervenuti esposti.

9. Il Collegio sindacale ha accertato, tramite verifiche dirette e informazioni assunte attraverso la società di revisione e l'ODV, l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio d'esercizio della Società. Inoltre, il Collegio sindacale ha esaminato i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio presentato per accertarne la rispondenza alle prescrizioni di legge e alle condizioni economico-aziendali. Dagli incontri non ha riscontrato elementi rilevanti per i quali si sia reso

necessario procedere con specifici approfondimenti; dallo scambio di informazioni reciproche sugli accertamenti effettuati e non ci è stata comunicata l'esistenza di fatti censurabili.

Il Collegio sindacale conferma che il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, quarto comma, del Codice Civile.

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 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 che è il responsabile del giudizio professionale sul bilancio di esercizio.

10. Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio positivo di Euro 70.490 e si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro	411.797.064
Passività	Euro	400.218.661
- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)	Euro	11.507.913
- Utile (perdita) dell'esercizio	Euro	70.490

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro	9.886.875
-------------------------	------	-----------

Costi della produzione	Euro	9.807.239
Differenza	Euro	79.636
Proventi e oneri finanziari	Euro	25.778
Risultato prima delle imposte	Euro	105.414
Imposte sul reddito	Euro	(34.924)
Utile (Perdita) dell'esercizio	Euro	70.490

11. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti rilevanti suscettibili di segnalazione o di menzione nella presente relazione.

12. Il Collegio Sindacale in data 29/05/2023 ha rilasciato “proposta motivata per individuazione della società a cui affidare i servizi di revisione legale dei conti. (periodo 2022/2023) ai sensi dell'art. 13 d.lgs. n. 39/2010, come modificato ed integrato dal d.lgs.n.135/2016.” Incarico conferito dall'assemblea dei soci in data 15/06/2023.

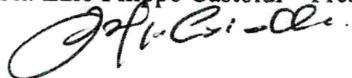
13. Per quanto precede, il Collegio sindacale non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio di esercizio al 31/12/2023, né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal CDA per la destinazione del risultato dell'esercizio.

14. Il Collegio propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2023, così come redatto dal Consiglio di Amministrazione ed approvato nella seduta del 27/03/2024.

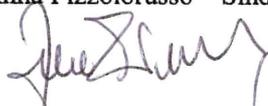
Modugno, 09 aprile 2024

Il Collegio Sindacale:

dott. Ezio Filippo Castoldi – Presidente



rag. Anna Pizzolorusso – Sindaco effettivo



dott. Pierantonio Cicirillo – Sindaco effettivo

