

MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE SPA

Sede in VIA MONTECATONE 37 – IMOLA (BO)

Capitale sociale Euro 4.644.000,00 I.V.

Relazione del Collegio sindacale all'assemblea dei Soci ai sensi dell'art. 2429, comma 2, del Codice Civile

Signori Azionisti della società MONTECATONE REHABILITATION INSTITUTE SPA,

La presente relazione è stata approvata collegialmente dall'Organo di controllo.

L'organo di amministrazione ha reso disponibili i seguenti documenti in data 28/03/2023, approvati in data 29/03/2023 dal Consiglio di amministrazione, relativi all'esercizio chiuso al 31/12/2022:

- progetto di bilancio, completo di nota integrativa in formato XBRL;
- rendiconto finanziario;
- relazione sul Governo societario ex art. 6, comma 4, D.Lgs. 175/2016;
- relazione sulla gestione.

Il Collegio sindacale ha potuto godere dei termini di cui all'art. 2429, comma 1, c.c.

Premessa generale: conoscenza della società e valutazione dei rischi.

Il Collegio Sindacale, nell'attuale composizione, è stato nominato con l'assemblea ordinaria del 29 aprile 2022 e, pertanto, solo dalla suddetta data le attività del Collegio in carica, estensore della presente relazione, sono state pienamente svolte. Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 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.

Fin dall'insediamento, il Collegio sindacale ha acquisito copia dei verbali del Collegio precedente, ha incontrato la dott.sa Masi, incaricata della revisione legale, i componenti dell'Organismo di vigilanza, il Direttore Generale e i dirigenti aziendali e ha partecipato alle sedute del consiglio di amministrazione al fine di poter valutare e monitorare l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società.

La presente relazione riassume l'attività concernente l'informativa prevista dall'art. 2429, comma 2, c.c. con particolare riferimento a:

- risultati dell'esercizio sociale;
- attività svolta nell'adempimento dei doveri previsti dalla norma;
- osservazioni e proposte in ordine al bilancio, con particolare riferimento all'eventuale utilizzo da parte dell'organo amministrativo della deroga i cui all'art. 2423, comma 4, c.c.;
- eventuale ricevimento di denunce da parte dei soci ai sensi dell'art. 2408 c.c.

Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss., c.c.

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci ed alle riunioni del consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, 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 dagli amministratori, 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 dalle sue controllate e, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

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 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.

Non sono pervenute al Collegio sindacale denunce dai soci ai sensi dell'articolo 2408 Codice Civile

Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal Collegio sindacale pareri ai sensi di legge.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiedere la segnalazione nella presente relazione.

Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

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..

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere di euro 12.377,00.

La Società ha conferito alla dott.sa Antonella Masi, iscritta nel registro istituito presso il Ministero della Giustizia, l'attività di revisione legale dei conti, ai sensi dell'articolo 2409-bis e seguenti del Codice Civile.

La relazione del Revisore Legale ex art. 14 D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39 relativa al bilancio chiuso al 31/12/2022 è stata predisposta in data 13 aprile 2023 e non evidenzia rilievi per deviazioni significative, ovvero giudizi negativi o impossibilità di esprimere un giudizio o richiami di informativa e pertanto il giudizio rilasciato è positivo.

Considerazioni in merito al progetto di bilancio approvato dal consiglio di amministrazione nella seduta del 29 marzo 2023:

- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo sono stati controllati e non sono risultati diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione del bilancio, della Relazione sulla gestione e della Relazione sul Governo Societario;
- l'Organo di amministrazione nella redazione del bilancio non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;

- sono state fornite nella Relazione sulla gestione informazioni relative alla solidità patrimoniale, alla composizione delle fonti di finanziamento, alla solvibilità o liquidità aziendale e alla redditività, mediante evidenza degli indici richiesti dalla normativa sulla crisi d'impresa (Codice della crisi d'impresa e dell'insolvenza);

Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il Collegio sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli amministratori che evidenzia un utile d'esercizio di euro 12.377,00.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

Imola, 14 aprile 2023

Il Collegio sindacale

Presidente Collegio sindacale

Luca Laurini

Sindaco effettivo

Monica Marabini

Sindaco effettivo

Paolo Mezzogori