

VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

L'anno duemilaventidue il giorno ventisette del mese di luglio alle ore 19 e 15, presso lo studio della Dott.ssa Sabina Caprì in Via _____ si è riunito il Collegio Sindacale della Sispi S.p.A.

Sono presenti il Presidente del Collegio Sindacale, dott.ssa Sabina Caprì, e collegati in video/audio i sindaci effettivi dott. Ettore Falcone e dott. Fabrizio Abbate.

Il Collegio Sindacale, consapevole degli adempimenti posti a carico della Società ai sensi del Regolamento Unico dei controlli interni, giusta deliberazione di C.C. n. 04/2017 e ai sensi dello Statuto sociale ritiene opportuno esaminare la possibilità da parte del Collegio stesso, nello svolgimento delle proprie funzioni ed in particolare nello svolgimento degli atti di cui al comma 5 del 2386 C.C., di farsi carico di tali adempimenti ed in particolare della predisposizione della:

- Relazione semestrale sull'andamento della situazione economico - finanziaria e patrimoniale della Società.

La Relazione semestrale prevista dal Regolamento per i controlli interni e dallo Statuto deve essere predisposta dal Consiglio di amministrazione e certificata dal Collegio sindacale e dal soggetto deputato all'esercizio del controllo contabile. Lo scopo e la ratio di tale adempimento è di rappresentare l'andamento della gestione aziendale in rapporto con gli scopi, gli obiettivi e gli impegni assunti e/o assegnati alla Società in fase di programmazione, piano industriale triennale e budget, la cui rappresentazione viene poi sottoposta alla certificazione degli organi di controllo per, appunto, verificare la veridicità e attendibilità di quanto rappresentato dall'organo gestorio.

Pertanto, la predisposizione della Relazione è di competenza dell'organo amministrativo non solo perché così previsto dal Regolamento e dallo Statuto, ma anche e soprattutto poiché rappresenta un vero e proprio fatto di gestione in quanto è una sorta di rendicontazione dell'operato e dello svolgimento dell'attività



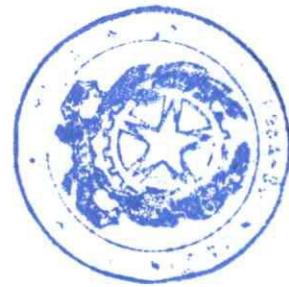
sociale; si tratta di redigere un Bilancio di periodo di una azienda in funzionamento e quindi non scevra di elementi valutativi influenzati dalle politiche aziendali adottate e non una mera rappresentazione di risultati numerici statici ed assoluti. Inoltre la Relazione stessa è soggetta al controllo, asseverazione, da parte degli organi a ciò preposti i quali hanno il compito, quali soggetti super partes, di verificare, grazie alle loro conoscenze tecniche, alla loro neutralità rispetto alla gestione alla redazione dell'elaborato, se le informazioni contenute nella Relazione sono fondate, attendibili, veritiere e rispecchianti la reale situazione economico – finanziaria e patrimoniale della Società e quindi è assolutamente intuitivo che il redattore e il controllore sono figure che non possono coincidere neanche in situazioni straordinarie quale quella in cui si trova attualmente la Società.

Oltre le suesposte considerazioni il Collegio dall'esame del dettato normativo, comma 5 dell'art. 2386 C.C., evince che risulta chiaro che non si verifica una sostituzione, neanche temporanea, da parte del Collegio Sindacale, dell'organo di amministrazione e quindi un subentro nei poteri/doveri degli amministratori ma esclusivamente una facoltà, ove lo ritiene opportuno, di compiere atti ordinari per evitare l'immobilismo assoluto e quindi evitare danni alla Società stessa.

Il Collegio Sindacale, quindi, prende atto di non potere, in luogo del Consiglio di Amministrazione, predisporre la rendicontazione semestrale.

Il Collegio Sindacale, dopo avere affrontato la possibilità/opportunità di predisporre la Relazione semestrale, ritiene di esaminare un altro adempimento e precisamente la trasmissione dei:

- Report trimestrali di Conduzione tecnica e Sviluppo del SITEC relativo al secondo trimestre 2022, adempimento previsto dall'art. 12 della vigente Convenzione e dall'art. 45 del Regolamento Unico dei Controlli Interni approvato con D.D.C. n. 4/2017.



In ordine a tali adempimenti il Collegio prende atto che gli uffici di competenza stanno provvedendo alla predisposizione dei suddetti documenti e ne trasmetteranno copia allo stesso Collegio, e che lo stesso Collegio, fermo restando l'impossibilità di acquisirne la paternità, ritiene doveroso autorizzarne la trasmissione agli uffici competenti del Comune di Palermo.

Letto, confermato e sottoscritto alle ore 20 e 10.

Il Collegio Sindacale Sispi

L'originale del documento sottoscritto
in forma autografa è depositato agli
atti della Sispi.