

Casa di Cura San Giovanni S.p.A.

Sede in Milano (MI), via Civitali n. 71

Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.

Iscriz. Reg. Imprese Milano n. 03181010152

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31.12.2023

Signori Azionisti,

con la presente relazione – redatta ai sensi dell’art. 2429, comma 2 del codice civile – il collegio sindacale di Casa di Cura San Giovanni S.p.A. Vi riferisce sull’attività di vigilanza e controllo svolta, nell’adempimento dei propri doveri, nel corso dell’esercizio conclusosi il 31 dicembre 2023.

Nel corso di tale esercizio 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, nel rispetto delle quali abbiamo effettuato l’autovalutazione, con esito positivo, per ogni componente il collegio sindacale.

La revisione legale dei conti è attribuita alla società Audirevi S.p.A. alla cui relazione sul bilancio d’esercizio 2023 Vi rimandiamo.

Dalla data della nostra nomina, non abbiamo effettuato segnalazioni all’organo di amministrazione ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 15 d.l. n. 118/2021 o ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 25-octies del D.lgs. 14/2019.

Non abbiamo ricevuto segnalazioni da parte di creditori pubblici ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 25-novies d.lgs. 12 gennaio 2019, n. 14, o ai sensi e per gli effetti di cui all’art. 30-sexies d.l. 6 novembre 2021, n. 152, convertito dalla legge 29 dicembre 2021, n. 233, e successive modificazioni.

Verifica di cause di decadenza, ineleggibilità e incompatibilità nonché dei requisiti di indipendenza

Il Collegio Sindacale in sede di nomina ed in occasione della presente relazione annuale dà atto di avere adeguatamente valutato, con riferimento a tutti i Sindaci, sulla base delle

dichiarazioni rese dai Sindaci stessi e delle informazioni comunque disponibili, l'insussistenza delle cause di decadenza, ineleggibilità e incompatibilità previste dagli artt. 2382 e 2399 del Codice civile e dall'art. 148 del D. Lgs. 58/98, nonché il rispetto dei requisiti di indipendenza previsti dalla legge, sulla base dei criteri previsti dalle Norme di comportamento del Collegio Sindacale, redatte dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.

Nessun Sindaco ha avuto interessi, per conto proprio o di terzi, in una determinata operazione svoltasi durante l'esercizio.

1. Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e seguenti del codice civile

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto, nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.
- Abbiamo partecipato alle Assemblee degli Azionisti 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 ricevuto dagli Amministratori, sia durante le riunioni di Consiglio, che nel corso delle verifiche trimestrali - anche ai sensi dell'art. 2381 comma 5 del codice civile - informazioni sul generale andamento e sulla prevedibile evoluzione della gestione della società nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per loro dimensioni e caratteristiche, e in base alle informazioni acquisite non abbiamo osservazioni particolari da riferire.
- Abbiamo incontrato il soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e nel corso del periodico scambio di informazioni intercorso con lo stesso non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nella presente relazione.
- 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 di controllo interno e 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 relative funzioni, dal soggetto incaricato della revisione legale dei conti, e dall'esame dei documenti aziendali e, a tale riguardo, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

- Abbiamo ricevuto dalla società di revisione la conferma della sua indipendenza di cui all'art. 17, comma 9, lett. a) del D. Lgs. n. 39/2013.
- Abbiamo acquisito conoscenza sull'efficacia del processo di revisione legale esaminando con la Società di Revisione le attività svolte e il piano di revisione.
- Non sono pervenute denunce dagli Azionisti ex articolo 2408 codice civile.
- Nel corso dell'esercizio non sono stati rilasciati dal collegio sindacale pareri previsti dalla legge.

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

2. Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio d'esercizio della società al 31/12/2023 redatto dagli Amministratori ai sensi di legge e messo a nostra disposizione, unitamente ai suoi allegati, al termine della riunione del Consiglio di Amministrazione del 27 maggio u.s., nel corso della quale è stato approvato.

Non essendo a noi demandata la revisione del Bilancio, 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 altresì verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della Relazione sulla Gestione rilevando che ai sensi dell'art. 2435-bis la Società ha i requisiti per redigere il bilancio in forma abbreviata.

I risultati della revisione legale del Bilancio svolta dal Revisore Indipendente sono contenuti nella relazione di revisione del Bilancio messaci a disposizione dallo stesso in data 13 giugno dalla quale non emergono rilievi né richiami d'informativa.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del progetto di bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, codice civile.

3. Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione bilancio d'esercizio

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio propone alla Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, così come redatto dagli

Amministratori.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio avanzata dagli Amministratori in Nota Integrativa.

Milano, 26 giugno 2024

Per il Collegio Sindacale

Il Presidente:

Dott. Federico Albini