

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

redatta ai sensi dell'art.2429, secondo comma, c.c.

All'Assemblea degli Azionisti della

GEOWEB S.p.A.

Sede legale: Roma, Via Luca Gaurico, 9/11

Codice fiscale/Partita IVA: 05985191005

PREMESSE

Il Collegio Sindacale, nell'esercizio in esame, a seguito della delibera assembleare del 28 aprile 2022, ha svolto le sole funzioni previste dagli articoli 2403 e seguenti del Cod. Civ..

Il bilancio, composto dalla situazione patrimoniale, dal conto economico e dalla nota integrativa, è riferito all'esercizio chiuso al

31 Dicembre 2022

ed è stato approvato dal Consiglio di Amministrazione della Società in data 10 marzo 2023; i dati del quale sono di seguito riassunti:

STATO PATRIMONIALE

Attività	11.389.605
Passività	11.389.605
di cui Patrimonio Netto	7.543.927
di cui Utile dell'esercizio	957.772

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	6.351.048
Costi di produzione	4.999.827
Risultato gestione finanziaria	3.719
Imposte sul reddito dell'esercizio	397.168
Utile dell'esercizio	957.772

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2022 l'attività del Collegio sindacale è stata ispirata alle disposizioni di legge ed alle Norme di comportamento del collegio sindacale di società non quotate emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori commercialisti e degli Esperti contabili, pubblicate a dicembre 2020 e vigenti dal 1° gennaio 2021.

Di tale attività e dei risultati conseguiti Vi portiamo a conoscenza con la presente relazione.

È stato sottoposto al Vostro esame il bilancio d'esercizio della Geoweb S.p.A. al 31.12.2022, redatto in conformità alle norme italiane che ne disciplinano la redazione, che evidenzia un risultato d'esercizio di euro 957.772. 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 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 dei conti, Dott. Jacopo Doveri, ha consegnato al Collegio Sindacale la propria relazione datata 3 aprile 2023, contenente un giudizio senza rilievi.

Da quanto riportato nella relazione del soggetto incaricato della revisione legale il bilancio d'esercizio al 31.12.2022 rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, il risultato economico e i flussi di cassa della Vostra Società ed è stato redatto in conformità alla normativa che ne disciplina la redazione.

Attività di vigilanza dell'art. 2403 e seguenti c.c.

In adempimento ai doveri imposti dall'art. 2403 del Codice Civile, il Collegio sindacale ha svolto le seguenti attività:

- ha vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;

- ha partecipato alle Assemblee sociali ed alle riunioni del Consiglio di Amministrazione in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ha rilievi particolari da segnalare;
- ha acquisito dal Consiglio di Amministrazione, anche nel corso delle riunioni, nonché dal Direttore Generale, informazioni in merito all'andamento delle operazioni e degli affari sociali, sulle quali non ha osservazioni particolari da riferire;
- ha scambiato tempestivamente dati e informazioni rilevanti per lo svolgimento della propria attività di vigilanza con il soggetto incaricato della revisione legale.
- ha acquisito periodicamente dal Consiglio di Amministrazione 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. A tal riguardo il Collegio sindacale evidenzia che il risultato di esercizio 2022, è migliorativo rispetto alle previsioni di Budget effettuate dal Consiglio di Amministrazione;
- ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua 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 ha particolari osservazioni da riferire;
- ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, con le informazioni ricevute da parte dei responsabili delle varie funzioni aziendali, nonché con l'esame dei documenti aziendali.
In tale ambito si rileva che il Consiglio di Amministrazione ha fatto propri i suggerimenti espressi da codesto Collegio nella precedente relazione in merito al monitoraggio continuo delle singole linee di ricavo e dei progetti che gestionalmente presentano una scarsa marginalità, implementando lo sviluppo del sistema di controllo di gestione;
- ha verificato che l'obiettivo sulle spese di funzionamento per l'anno 2022 stabilito dal Socio CNGeGL ex art 19, comma 5, D.Lgs. 175/2016 – Testo Unico sulle partecipate Pubbliche – sia stato rispettato, anche mediante la partecipazione del Dott. Roberto Tudini alle riunioni dell'organo di revisione del CNeGL.

Non sono emerse violazioni di legge, dello statuto o dei principi di corretta amministrazione o irregolarità o fatti censurabili da specifici atti di ispezione.

Non sono pervenute denunce ex art. 2408 c.c.

Nel corso dell'esercizio 2022 il Collegio sindacale non ha rilasciato pareri.

Nello svolgimento 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

Il Collegio sindacale ha esaminato il bilancio in oggetto, reso disponibile nel corso dell'adunanza del Consiglio di Amministrazione del 10 marzo 2023, in merito al quale riferiamo quanto segue:

- il Collegio Sindacale ha vigilato sull'impostazione generale del bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura. A tale riguardo non ha osservazioni particolari da riferire.
- Per quanto a conoscenza del Collegio sindacale, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;
- Nel bilancio, tra le immobilizzazioni immateriali, sono stati iscritti costi di sviluppo per euro 84.313, riferiti ai progetti *E-Pr@ctic* e *AEstimatio*, in merito ai quali il Collegio sindacale ha espresso il proprio consenso ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c.. La variazione in diminuzione di euro 125.018 rispetto al 2021 si riferisce:
 - quanto a euro 122.978 al progetto di R&S "Modellazione 3D/Sostituzione edilizia" per il quale si è deciso di rinunciare all'implementazione per sopravvenute difficoltà tecniche di realizzazione ed è stato quindi eliminato dalle immobilizzazioni immateriali non potendo di fatto generare risultati economici apprezzabili nel breve/medio periodo;
 - quanto a euro 2.040 al progetto software Geo-Privacy ultimato nel mese di settembre 2022 e riclassificato nella voce "altre immobilizzazioni immateriali".

I risultati della revisione legale del bilancio svolta dal Dott. Jacopo Doveri, soggetto incaricato della revisione legale, sono contenuti nella Sua relazione, ove si afferma che: *“il bilancio d’esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria al 31.12.2022, 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”*.

Conclusioni

Considerando le risultanze dell’attività svolta, il Collegio sindacale esprime parere favorevole all’approvazione del bilancio d’esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, così come redatto dagli Amministratori, nonché sulla proposta di rimettere alla volontà degli Azionisti la decisione circa la destinazione dell’utile d’esercizio.

Roma, 12 aprile 2023

Il Collegio Sindacale

f.to Dott. Roberto Tudini

f.to Dott.ssa Marcella Facchinelli

f.to Dott.ssa Alessandra Matrone