

## **LUCISANO MEDIA GROUP S.P.A.**

Via Gian Domenico Romagnosi n. 20 - 00196 Roma

Capitale Sociale Euro 14.877.840 i.v.

Registro Imprese di Roma n. 05403621005

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI** **BILANCIO AL 31/12/2021**

Signori Azionisti.

A seguito di vostra delibera il controllo contabile è stato affidato alla Società di Revisione BDO Itala S.p.A. la quale ha emesso una relazione priva di rilievi con ciò attestando la regolare tenuta della contabilità, la rispondenza delle scritture contabili ai valori iscritti in bilancio, la correttezza del bilancio e la coerenza della relazione della gestione con il bilancio stesso.

Vi informiamo che nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2021 abbiamo svolto l'attività di vigilanza secondo le norme del codice civile, tenendo anche conto dei principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare il Collegio Sindacale:

- ha partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione;
- ha effettuato le verifiche periodiche;
- ha avuto contatti con i Responsabili della Società di Revisione, l'Organismo di Vigilanza, i Responsabili dell'attività di Audit, il Responsabile rischi e il Responsabile antiriciclaggio aziendale e della Funzione di Conformità per un reciproco scambio d'informazioni per quanto concerne:
  - i) la tipologia dell'attività svolta;
  - ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

E' stato, quindi, possibile confermare che:

- l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;
- l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;

A conclusione dell'attività svolta, desideriamo evidenziare quanto segue:

1. Abbiamo ricevuto dagli Amministratori, con la dovuta periodicità, informazioni sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società, assicurandoci che fossero conformi alla legge ed all'atto costitutivo e che non fossero manifestamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale.
2. Non abbiamo riscontrato né ricevuto indicazioni dal Consiglio di Amministrazione o dalla Società di Revisione in merito all'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali effettuate con terzi, parti correlate o infragruppo. Per quanto riguarda le operazioni di natura ordinaria svoltesi nell'esercizio con società del gruppo o con parti correlate, il Collegio Sindacale ha verificato, con il supporto dei Responsabili amministrativi della società, che le stesse fossero concluse secondo condizioni congrue e rispondenti all'interesse della Società.
3. La società di revisione ha espresso un giudizio senza rilievi e richiami di informativa sul bilancio, con ciò attestando che esso è conforme alle norme che lo disciplinano e quindi alle scritture contabili, al codice civile ed ai principi contabili nazionali ed internazionali. Il bilancio al 31/12/2021 è stato redatto secondo i principi di cui agli IAS/IFRS.
4. Non abbiamo rilasciato pareri richiesti da disposizioni di legge nel corso dell'esercizio.
5. Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;  
non si è dovuto intervenire per omissione dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;  
non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.
6. Abbiamo vigilato e verificato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della società e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e formazione della situazione finanziaria, tramite osservazioni dirette e raccolta di informazioni dai Responsabili dell'organizzazione. A tale riguardo non si sono registrate modifiche di rilievo dallo scorso esercizio.
7. Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione della società, mediante l'ottenimento di informazioni da parte dei Responsabili delle rispettive funzioni, esame di documenti aziendali e l'analisi dei risultati del lavoro svolto dalla Società di Revisione e dalla Funzione di Conformità.

8. L'attività di Audit è esternalizzata e viene svolta dalla competente Funzione di Gruppo, con la quale è stato stipulato apposito contratto.
9. L'Organismo di Vigilanza - previsto dal Modello di organizzazione, gestione e controllo adottato dalla Società ai sensi del D.Lgs. 231/2001 - ha costantemente informato il Collegio in merito all'attività svolta dall'Organismo stesso ed al rispetto della normativa sulla "Disciplina della responsabilità amministrativa delle persone giuridiche". Si da peraltro atto che l'Organismo di Vigilanza ha regolarmente predisposto e presentato al Consiglio di Amministrazione le previste relazioni semestrali sull'attività svolta.
10. Abbiamo verificato l'osservanza da parte della Società delle procedure previste dalla normativa antiriciclaggio di cui al D.Lgs.231/2007.
11. Abbiamo avuto assicurazione da parte della Società di Revisione in merito alla separatezza patrimoniale tra i fondi di competenza della Società ed i patrimoni relativi alle posizioni individuali dei singoli fiduciari.
12. E' stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di Bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
13. Abbiamo verificato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione e l'impostazione del bilancio e della relazione sulla gestione.
14. Abbiamo esaminato i criteri di valutazione adottati per la formazione del bilancio.

Vi segnaliamo che nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi fatti censurabili, omissioni o irregolarità tali da richiederne la segnalazione o la menzione nella presente relazione.

Possiamo quindi attestarvi, anche in base a quanto abbiamo potuto esaminare nelle nostre visite periodiche, che i dati di bilancio e le informazioni contenute nella relazione e nella nota integrativa si presentano attendibili e tali da farci concordare con il giudizio della Società di Revisione.

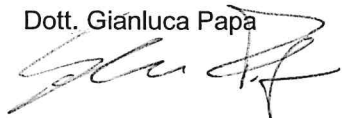
Si richiama l'informativa fornita dagli Amministratori nella Relazione sulla Gestione al 31 dicembre 2021 in merito alla diffusione dei casi di contagio da Covid-19 (c.d. "Coronavirus"), alla conseguente emergenza sanitaria di rilevanza internazionale ed alle misure di contenimento del contagio – la Società sta monitorando l'evoluzione dell'emergenza Coronavirus, che non ha comportato rettifiche sui saldi di bilancio. Nell'attesa di una evoluzione auspicabilmente definitiva di regressione della pandemia, riteniamo che tale circostanza non rappresenti un elemento impattante il processo di stima con riferimento al bilancio chiuso al 31 dicembre 2021 nonché la continuità operativa della Società. Si richiama, inoltre, l'informativa fornita dagli Amministratori in relazione agli avvenimenti in corso legati al conflitto in essere in Ucraina. Tali eventi, successivi alla data di chiusura dell'esercizio, costituiranno un fattore di instabilità macroeconomica e non si può escludere possano determinare in futuro impatti per la Società.

Tenuto conto di quanto precede, il Collegio Sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2021, così come redatto dagli Amministratori. Il Collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato di esercizio fatta dagli Amministratori in nota integrativa.

Roma, 14 aprile 2022

Il Collegio Sindacale

Dott. Gianluca Papa



Dott. Giancarlo Sestini



Dott.ssa Elisabetta Del Monte

