

Relazione del

(art. 153 del D. Lgs. N. 58/1998 e dell'art. 2429 cod. civ.)

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

all'Assemblea degli Azionisti della ZIGNAGO VETRO SpA

sull'esercizio sociale 2021

redatta ai sensi dell'art. 153 del D.Lgs. n.58/1998 e dell'art. 2429 cod. civ.

Signori Azionisti,

la presente relazione riferisce sull'attività svolta dal Collegio Sindacale di Zignago Vetro Spa (nel seguito la "Società" e unitamente alle proprie controllate, il "Gruppo") nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2021 (di seguito "Esercizio").

Nel corso dell'esercizio il Collegio Sindacale ha svolto i propri compiti istituzionali nel rispetto del Codice Civile, dei Decreti Legislativi n. 58/1998 e n. 39/2010, delle norme statutarie, nonché delle leggi speciali in materia, nel rispetto delle disposizioni emanate dalle Autorità che esercitano attività di vigilanza e controllo (Commissione Nazionale per le Società e la Borsa – Consob), tenendo altresì in considerazione i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

1.- Nell'espletamento dell'attività di vigilanza e controllo il Collegio Sindacale, dà atto:

- di aver vigilato sull'osservanza della legge, dello Statuto sociale e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, in ottemperanza alla normativa di riferimento, tenuto anche conto dei principi di comportamento emanati dal Consiglio nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili;
- di aver partecipato all'Assemblea dei Soci, alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Parti correlate, del Comitato Nomine e Remunerazioni, e del Comitato Controllo e Rischi e di aver ricevuto dagli Amministratori periodiche informazioni sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale deliberate ed attuate nell'esercizio dalla Società o dalle società del Gruppo, anche nel rispetto dell'art. 150, comma 1, del decreto legislativo n. 58 del 24 febbraio 1998 ("T.U.F.2). Tali informazioni sono adeguatamente rappresentate nella relazione sulla gestione, cui si rinvia.
Il Collegio può ragionevolmente assicurare che le operazioni deliberate e poste in essere sono conformi alle leggi e allo Statuto e non manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse, in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale. Le delibere del Consiglio di Amministrazione vengono eseguite dall'Amministratore Delegato e dalla struttura con criteri di massima conformità;
- di non aver riscontrato l'esistenza di operazioni atipiche e/o inusuali sia con società del Gruppo, sia con parti correlate o con terzi, né di aver ricevuto indicazioni in merito dal Consiglio di Amministrazione, dalla società di revisione nonché dall'amministratore incaricato del sistema di controllo interno e gestione dei rischi.
- di aver accertato come le ordinarie procedure operative in vigore presso il Gruppo assicurino la trasparenza e la correttezza sostanziale e procedurale e garantiscano che tutte le operazioni con parti correlate siano concluse secondo condizioni di mercato. Relativamente alle operazioni infragruppo e con parti correlate, le note esplicative al bilancio, riportano l'indicazione tanto delle caratteristiche delle operazioni che dei relativi effetti economici e

patrimoniali. La loro disamina non ha evidenziato criticità riguardo alla loro congruità e rispondenza all'interesse della Società e del Gruppo. In proposito il Collegio Sindacale segnala che la Società nel corso del mese di giugno 2021 ha provveduto a recepire le nuove direttive in materia di operazioni con parti correlate, emanate con delibera Consob n. 21624 in data 10 dicembre 2020, che ha modificato con effetto dal 1° luglio 2021 il Regolamento 17221/2010, attraverso l'adozione di una nuova "Procedura per Operazioni con Parti Correlate". Il Collegio Sindacale ha verificato la conformità delle procedure adottate ai principi del Regolamento stesso nonché la loro osservanza;

- di aver acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di sua competenza, sull'adeguatezza della struttura organizzativa della Società, sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'evoluzione organizzativa del Gruppo tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle competenti funzioni aziendali, e in occasione degli incontri avvenuti con la società di revisione, incaricata di effettuare la revisione legale dei conti, anche ai fini dello scambio di dati e informazioni rilevanti. Da tale attività non sono emerse criticità;
- di aver vigilato e verificato, per quanto di propria competenza, l'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché l'affidabilità di questo a rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- l'Organo Amministrativo ha definito le linee di indirizzo del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi e la sua coerenza con le strategie e con il piano industriale e ne ha valutato l'efficacia nel corso dell'esercizio.

Sulla base delle analisi svolte e delle informazioni ottenute nei diversi incontri avuti con l'Amministratore incaricato di sovrintendere al sistema di controllo interno e di gestione dei rischi, con il Dirigente preposto alla redazione dei documenti contabili societari, con il responsabile dell'Internal Audit, e nel corso della partecipazione alle riunioni del Comitato Controllo e Rischi, e dell'Organismo di Vigilanza di Zignago Vetro SpA, è emersa l'adeguatezza e l'affidabilità del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi.

- di aver avuto incontri con i rappresentanti della società di revisione incaricata di effettuare la revisione legale dei conti, ai fini dello scambio di dati e informazioni rilevanti, di essere informati sui principali rischi cui la Società è esposta e sui presidi posti in essere, nonché sulle verifiche eseguite in merito alla regolare tenuta della contabilità e alla corretta rilevazione dei fatti di gestione nelle scritture contabili. Dai colloqui avuti non sono emerse osservazioni rilevanti, né da parte loro né da parte nostra;
- di aver vigilato, sulle modalità di concreta attuazione di quanto stabilito nel Codice di Corporate Governance delle società quotate adottato dalla Società, nei termini illustrati nella Relazione sul Governo Societario e sugli Assetti Proprietari approvata dal Consiglio di Amministrazione in data 11 marzo 2022. Il Collegio sindacale ha, altresì, svolto secondo le *"Norme di Comportamento del Collegio Sindacale di società quotate"* del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili il processo di autovalutazione dell'organo il cui esito è riportato nell'ambito della *"Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari 2021."*
- di aver accertato che la Società ha attuato le azioni ed adottato le misure necessarie per mantenere il Modello Organizzativo di cui all'ex D.Lgs. n. 231/2001 adeguato ed aggiornato alla sua funzione ed alle normative sopravvenute. L'Organismo di Vigilanza ha riferito sull'attività svolta e non ha comunicato fatti di rilievo

- di aver verificato l'adeguatezza delle modalità attraverso cui vengono impartite disposizioni da parte della capogruppo alle principali società controllate per la trasmissione delle informazioni necessarie per l'adempimento delle comunicazioni previste dalla Legge e per la corretta attuazione del processo di informativa finanziaria.

In qualità di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile ai sensi dell'articolo 19 del decreto legislativo n. 39 del 27 gennaio 2010 così come modificato dal decreto legislativo n. 135 del 17 luglio 2016 in attuazione della direttiva 2014/56/UE, il Collegio Sindacale nell'corso dell'esercizio:

- a) ha monitorato il processo di informativa finanziaria che si è rivelato idoneo sotto l'aspetto della sua integrità;
- b) ha monitorato la revisione legale del bilancio d'esercizio e consolidato e ha intrattenuto rapporti con la società incaricata della revisione legale dei conti nei limiti necessari per valutare il piano di lavoro da questa predisposto, la sua attuazione ed i risultati del processo di revisione;
- c) Verificato, anche attraverso specifiche notizie assunte presso la Società di Revisione, l'impostazione generale data al bilancio di esercizio, al bilancio consolidato ed alla relazione sulla gestione redatti secondo gli International Financial Reporting Standards (IFRS) omologati dall'Unione Europea ed in vigore alla data di redazione dei documenti. La relazione sulla gestione in conformità a quanto consentito dal D.Lgs. 2 febbraio 2007, n.32, è stata predisposta in unico documento;
- d) Ha vigilato sull'osservanza delle disposizioni stabilite nel D.Lgs. 254/2016 in materia di informativa non finanziaria, verificando l'esistenza di adeguate norme e procedure a presidio del processo di raccolta, formazione e rappresentazione. Il Collegio Sindacale esprime, pertanto, una valutazione di adeguatezza del processo di formazione dell'informativa non finanziaria, in funzione degli obiettivi strategici del Gruppo in ambito socio-ambientale, e ritiene non sussistano rilievi da sottoporre all'Assemblea;

Nel corso dell'esercizio 2021 il Collegio S si è riunito 7 volte, partecipando altresì alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, del Comitato Controllo e Rischi, del Comitato Nomine e Remunerazioni, e del Comitato Parti Correlate.

Tenuto conto delle informazioni acquisite, il Collegio Sindacale ritiene che l'attività si sia svolta nel rispetto dei principi di corretta amministrazione e che l'assetto organizzativo, il sistema dei controlli interni e l'apparato amministrativo-contabile siano nel complesso adeguati alle esigenze aziendali.

2.- Per quanto attiene ai rapporti con la Società di Revisione legale, KPMG Spa, il Collegio Sindacale, in qualità di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile riferisce:

- a) Le relazioni della Società di Revisione, KPMG SpA, rilasciate in data 28 marzo 2022, sui bilanci al 31 dicembre 2021 d'esercizio e consolidato della Zignago Vetro SpA, redatte ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs 39/2010 e dell'art. 10 del Regolamento UE 537/2014 esprimono un giudizio senza rilievi.
- b) la società di revisione, KPMG SpA ha altresì trasmesso in data 28 marzo 2022 al Collegio Sindacale nella sua funzione di Comitato per il controllo interno e la revisione contabile la relazione aggiuntiva di cui all'art. 11 comma 1 del Regolamento UE 537/2014 dalla quale non risultano carenze significative nel sistema di controllo interno in relazione al processo di informativa finanziaria meritevoli di essere portate all'attenzione dei responsabili dell'attività di

Governance. Tale relazione verrà trasmessa al Consiglio di Amministrazione come previsto dalla normativa in vigore;

- c) la società di revisione, KPMG SpA ha inoltre rilasciato in data 28 marzo 2022 la relazione sulla Dichiarazione consolidata di carattere non finanziario al 31 dicembre 2020 redatta ai sensi del D. Lgs. 254/2016 e dell'art. 5 Regolamento Consob n. 20267 del 18 gennaio 2018, con la quale attesta che all'attenzione della stessa non sono pervenuti elementi che facciano ritenere che la dichiarazione non finanziaria del Gruppo Zignago Vetro, relativa all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2022, non sia stata redatta, in tutti gli aspetti significativi, in conformità a quanto richiesto dagli articoli 3 e 4 del predetto decreto.
- d) la società di revisione, KPMG SpA ha infine rilasciato, sempre in data 28 marzo 2022, la dichiarazione relativa all'indipendenza, così come richiesto dall'art. 6 del Regolamento UE, dalla quale non emergono situazioni che possono compromettere l'indipendenza. Infine, il collegio ha preso atto della Relazione di trasparenza predisposta dalla società di revisione e pubblicata sul proprio sito internet ai sensi dell'art. 18 del D. Lgs. 39/2010.
- e) la società di revisione KPMG SpA e le società appartenenti al network della KPMG SpA, in aggiunta ai compiti previsti dalla normativa per le società quotate, come segnalato nelle Note al consolidato, hanno ricevuto ulteriori incarichi per servizi diversi dalla revisione legale, i cui corrispettivi sono riportati in allegato del bilancio come richiesto dall'art. 149-duodecies del Regolamento emittenti. I servizi diversi dalla revisione contabile sono preventivamente approvati dal Collegio Sindacale, che ne valuta la congruità e l'opportunità con riferimento ai criteri previsti dal Regolamento UE 537/2014.

Preso atto della dichiarazione di indipendenza rilasciata da KPMG SpA e della relazione di trasparenza prodotta dalla stessa, nonché degli incarichi conferiti diversi dalla revisione legale, il Collegio Sindacale ritiene che non sussistano aspetti critici in materia di indipendenza di KPMG SpA.

3.- Il Collegio Sindacale non è a conoscenza di fatti o esposti di cui riferire all'Assemblea. Nel corso dell'attività svolta e sulla base delle informazioni ottenute non sono state rilevate omissioni, fatti censurabili, irregolarità o comunque circostanze tali da richiederne la segnalazione all'Autorità di Vigilanza o la menzione nella presente relazione.

4.- Il Consiglio di Amministrazione ha tempestivamente consegnato al Collegio Sindacale il bilancio e la relazione sulla gestione. Per quanto di sua competenza il Collegio Sindacale rileva che gli schemi adottati sono conformi alla legge, che i principi contabili adottati, descritti nella nota integrativa, sono adeguati in relazione all'attività e alle operazioni compiute dalla Società e che il bilancio corrisponde ai fatti e alle informazioni di cui il Collegio stesso è a conoscenza a seguito della partecipazione alle riunioni degli organi sociali e all'attività di vigilanza svolta.

5.- Il Collegio è sempre stato aggiornato dall'Amministratore delegato e dalla struttura preposta circa l'ottemperanza alle disposizioni emanate dalle autorità competenti per contrastare la pandemia da Covid-19.

6.- Il Collegio Sindacale segnala che Zignago Vetro SpA è controllata da Zignago Holding SpA che possiede una quota di partecipazione pari al 65% del capitale sociale. Nella Relazione sul governo

societario e sugli assetti proprietari sono illustrati i motivi per cui Zignago Vetro SpA non è soggetta ad attività di direzione e coordinamento da parte di Zignago Holding SpA.

Il indacale, tenuto conto dell'esito degli specifici compiti svolti dalla società di revisione legale in tema di controllo della contabilità e di verifica dell'attendibilità del bilancio d'esercizio, nonché dell'attività di vigilanza svolta, esprime parere favorevole in merito all'approvazione del d'esercizio al 31 dicembre 2021 e sulle relative proposte di delibera formulate dal Consiglio di Amministrazione.

Fossalta di Portogruaro 28 marzo 2022

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott.ssa	Alberta Gervasio	Presidente
Dott.	Andrea Manetti	Sindaco Effettivo
Dott.	Carlo Pesce	Sindaco Effettivo

Allegato alla
RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI
DEL 29 APRILE 2022

Ai sensi dell'art. 144 – quinquiesdecies del Regolamento Emittenti (Regolamento Consob di attuazione del D.Lgs. 58/98) segue l'elenco degli incarichi che ciascuno dei componenti del collegio sindacale riveste, alla data di emissione della relazione sull'attività di vigilanza redatta ai sensi dell'articolo 153 comma 1 del D.Lgs. n. 58/98, presso le società di cui al Libro V, Titolo V, Capi V, VI e VII del codice civile.

Dott.ssa Alberta Gervasio

Elenco degli incarichi:

1. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Zignago Vetro Spa con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2021;

Incarichi di organi di amministrazione:

2. Incarico di Amministratore delegato di Bluenergy Group Spa con scadenza approvazione bilancio al 30/06/2022;
3. Incarico di Amministratore Unico di Bluenergy Home Service Srl con scadenza a revoca;
4. Incarico di Amministratore delegato di Bluenergy Assistance Srl con scadenza a revoca;
5. Incarico di Presidente e Amministratore delegato di Astolia Srl (ex Rettagliata Tech) con scadenza approvazione bilancio al 30/06/2022;
6. Incarico di Consigliere delegato di C.I.E.L. Impianti Srl con scadenza a revoca;
7. Incarico di Consigliere delegato in Arca Gas Srl con scadenza approvazione bilancio 31/12/2023
8. Incarico di Consigliere in Gitermo Srl con scadenza approvazione bilancio 31/12/2021
9. Incarico di Presidente e consigliere delegato in Blu-Service Srl con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2022
10. Incarico di Consigliere delegato in Liguria Gas Service Srl con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2021
11. Incarico di Consigliere della Banca di Udine Credito Cooperativo Soc. Coop. Aderente al Gruppo Bancario cooperativo Iccrea con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2021. A partire da dicembre 2020 membro del comitato esecutivo della stessa

Non sono state riportate le cariche cessate nell'ultimo quinquennio né gli incarichi di sindaco supplente.

- Numero di incarichi ricoperti in Società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri paesi dell'Unione europea ed in Società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'art. 116 del D.Lgs. n. 58/98: n..1
- Numero di incarichi complessivamente ricoperti nr: 11

Dott. Andrea Manetti

Elenco degli incarichi:

1. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di SM Tenimenti Pile e Lamole e Vistarenni e San Disdagio Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
2. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Porto Turistico di Jesolo Spa con scadenza approvazione del bilancio 31/12/2023;
3. Incarico di Sindaco effettivo di Cà del Bosco Srl – Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
4. Incarico di Sindaco effettivo di Cà del Bosco Hospitality Srl con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
5. Incarico di Sindaco effettivo di Investinfood SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022
6. Incarico di Sindaco effettivo di Cantina Mesa Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
7. Incarico di Sindaco effettivo di Vetro Revet Srl con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022;
8. Incarico di Sindaco effettivo di Julia Vitrum con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
9. Incarico di Sindaco effettivo di Zignago Vetro SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
10. Incarico di Sindaco effettivo di Santa Margherita SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
11. Incarico di Sindaco effettivo di Ca' Maiol Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
12. Incarico di Sindaco effettivo di Zignago Holding SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
13. Incarico di Sindaco effettivo di Vetri Speciali SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022;

Incarichi in organi di amministrazione:

14. Incarico di Amministratore unico di 10 Dicembre Srl con scadenza a revoca;
15. Incarico di Amministratore unico di REM Srl con scadenza a revoca;
16. Incarico di Amministratore unico di Italian Glass Moulds Srl con scadenza a revoca;
17. Incarico di Amministratore unico di Arche Srl con scadenza a revoca;
18. Incarico di Amministratore unico di Stellan Srl con scadenza a revoca
19. Incarico di Amministratore unico di Svir & Partners Srl con scadenza a revoca
20. Incarico di Amministratore unico di Aquarius Beach Srl con scadenza a revoca
21. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione di Busellato Glass Moulds Srl con scadenza a revoca.

Non sono state riportate le cariche cessate nell'ultimo quinquennio né gli incarichi di sindaco supplente.

- Numero di incarichi ricoperti in Società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri paesi dell'Unione europea ed in Società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'art. 116 del D.Lgs. n. 58/98: n.l.
- Numero di incarichi complessivamente ricoperti: nr. 21.

Dottor Carlo Pesce

Elenco degli incarichi:

1. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Zignago Holding SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
2. Incarico di Sindaco Effettivo di Zignago Vetro SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
3. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Carraro SpA con scadenza approvazione bilancio al 31 dicembre 2023;
4. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Banca di Credito Cooperativo di Venezia – Padova – Rovigo – Banca Annia con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2022;
5. Incarico del Presidente del Collegio Sindacale di BeNice Holding SpA con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2023;
6. Incarico di Sindaco effettivo di Santa Margherita e Kettmeir e Cantine Torreselle SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
7. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Vetri Speciali SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022;
8. Incarico di Sindaco effettivo di CEU SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022;
9. Incarico di Sindaco effettivo di Probest Service SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022;
10. Incarico di Sindaco effettivo in S.M. Tenimenti Pile e Lamole e Vistarenni e San Disdagio Srl - Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
11. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Cantina Mesa S.r.l. Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
12. Incarico di Sindaco Unico di Zignago Servizi Srl con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;
13. Incarico di Sindaco effettivo di Ca' Maiol Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2023;
14. Incarico di Sindaco effettivo di Pometon S.p.A. con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2021;
15. Membro del Supervisory Board della società Zignago Vetro Polska S.A.;

Incarichi di organi di amministrazione:

16. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società BLM S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
17. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società Adige S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
18. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società Adige-Sys S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
19. Incarico di Amministratore Unico in Immobiliare Tre B Srl fino a revoca;
20. Consigliere di Amministrazione in ACB Group SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31 dicembre 2021.

Non sono state riportate le cariche cessate nell'ultimo quinquennio né gli incarichi di sindaco supplente.

- Numero di incarichi ricoperti in Società italiane con azioni quotate nei mercati regolamentati italiani o di altri paesi dell'Unione europea ed in Società emittenti strumenti finanziari diffusi tra il pubblico in misura rilevante ai sensi dell'art. 116 del D.Lgs. n. 58/98: n. 1.
- Numero di incarichi complessivamente ricoperti: nr. 20.

Fossalta di Portogruaro 28 marzo 2022

IL COLLEGIO SINDACALE

Dott.ssa Alberta Gervasio

Dott. Andrea Manetti

Dott. Carlo Pesce

Presidente

Sindaco effettivo

Sindaco effettivo



ZIGNAGO VETRO SpA
Sede: Fossalta di Portogruaro (VE), Via Ita Marzotto n. 8