

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 2023

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

Signori Azionisti,

con la presente Relazione, redatta ai sensi dell'art. 153 del D. Lgs. 24 febbraio 1998, n. 58 (il "TUF") e nel rispetto delle raccomandazioni fornite dalla CO.N.SO.B. (la "CONSOB") con Comunicazione n. DEM/1025564 del 6 aprile 2001 e successivi aggiornamenti, il Collegio Sindacale riferisce sull'attività svolta nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e sino alla data odierna, in conformità alla normativa di riferimento e tenuto anche conto delle Norme di comportamento del Collegio Sindacale di Società quotate raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili (il "CNDCEC") ed emanate, nella versione modificata, in data 21 dicembre 2023.

Composizione e funzionamento del Collegio Sindacale

Il Collegio Sindacale in carica alla data della presente relazione è stato nominato dall'Assemblea degli Azionisti di Zignago Vetro S.p.A. (di seguito "Zignago") tenutasi il 29 aprile 2022 e terminerà il suo mandato con l'assemblea di approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024.

Ai sensi dell'art. 144-quinquiesdecies del Regolamento Emittenti, l'elenco degli incarichi ricoperti dai componenti il Collegio Sindacale presso le società di cui al Libro V, Titolo V, capi V, VI e VII del cod. civ., è pubblicato dalla CONSOB sul proprio sito internet (www.CONSOB.it). Si osserva che l'art. 144-quaterdecies del Regolamento Emittenti (obblighi di informativa alla CONSOB) prevede che chi riveste la carica di componente l'organo di controllo di un solo emittente non è soggetto agli obblighi di informativa previsti dal citato articolo, e in tale caso non è presente negli elenchi pubblicati dalla CONSOB. La Società riporta nella Relazione sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari i principali incarichi rivestiti dai componenti il Collegio Sindacale. Il Collegio dà atto in questa sede di aver verificato il rispetto, da parte di tutti i propri componenti, delle richiamate disposizioni regolamentari della CONSOB in tema di "limite al cumulo degli incarichi".

Si dà atto che la composizione del Collegio Sindacale in carica risulta conforme alle disposizioni in materia di diversità, anche di genere, di cui all'art. 148, comma 1-bis, del D.Lgs. 58/1998, come modificato dall'art. 1, comma 202, L. 27.12.2019 n. 160, e applicato ai sensi dell'art. 1. Comma 304, della stessa legge, nonché secondo quanto disposto dalla comunicazione CONSOB n.1/20 del 30 gennaio 2020.

Avuto riguardo alle applicabili Norme di comportamento del Collegio Sindacale di Società quotate raccomandate dal CNDCEC e, segnatamente, alla norma Q.1.7. relativa all'autovalutazione del Collegio (periodico processo interno di valutazione circa la ricorrenza e la permanenza dei requisiti di idoneità dei componenti, indipendenza, limite al cumulo degli incarichi e circa la correttezza e l'efficacia del proprio funzionamento), si dà atto che il Collegio non ha riscontrato carenze in merito all'idoneità dei suoi componenti o all'adeguata composizione dell'organo ed al suo funzionamento. La relazione sull'autovalutazione è stata consegnata al Consiglio di Amministrazione, che l'ha esaminata e ne ha preso atto nella riunione consiliare del 14 marzo 2024. L'esito

dell'autovalutazione è stato, infine, riportato nella Relazione Governo Societario e Assetti Proprietari 2023.

Il Collegio Sindacale ha assolto i compiti di vigilanza prescritti dall'art. 2403 cod. civ. e dall'art. 149 del TUF e, altresì, svolto le funzioni di vigilanza previste dall'articolo 19 del D. Lgs. 39/2010, avuto riguardo alla sua identificazione quale Comitato per il Controllo Interno e per la Revisione Contabile, vigilando sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e, in particolare, sull'adeguatezza degli assetti organizzativi, amministrativi e contabili adottati dalla Società e sul loro concreto funzionamento, nonché sulle modalità di concreta attuazione delle regole di governo societario previste dalle disposizioni regolamentari vigenti in materia. Esso ha, inoltre, vigilato sull'indipendenza della Società di Revisione incaricata della revisione legale.

Per lo svolgimento della suddetta attività di vigilanza sono stati acquisiti i necessari elementi informativi sia attraverso frequenti incontri con i responsabili delle competenti strutture aziendali, specie quelle di controllo, sia attraverso la partecipazione alle riunioni del Consiglio di Amministrazione, dei Comitati di governance (Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità, Comitato per le Operazioni con Parti Correlate, Comitato Remunerazione e Nomine) che nell'ambito di incontri con l'Amministratore incaricato di sovrintendere al sistema di controllo interno e di gestione dei rischi, con il responsabile dell'Internal Audit e con l'Organismo di Vigilanza istituito in attuazione del D.Lgs. 231/2001.

Nel corso dell'esercizio 2023, il Collegio Sindacale:

- ha tenuto n. 10 riunioni, ed ha partecipato all'Assemblea degli azionisti e alle riunioni del Consiglio di Amministrazione (n. 5 riunioni), nonché a quelle tenute dal Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità (n. 4 riunioni), dal Comitato per le Operazioni con Parti Correlate (n. 3 riunioni) e a quelle del Comitato Remunerazione e Nomine (n. 3 riunioni).
- ha partecipato alle sessioni svolte dal Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità, e del Comitato per le Operazioni con Parti Correlate, esaminando congiuntamente i vari temi trattati al fine di facilitare lo scambio e l'univocità di informazioni tra i soggetti con compiti rilevanti in materia di controlli interni, e per meglio disporre delle risorse aziendali interessate;
- ha avuto periodici incontri e scambi di informazioni con i rappresentanti della società di revisione KPMG S.p.A (di seguito anche "Società di Revisione") incaricata della revisione legale dei conti della Società.

Ai sensi dell'art. 153 del TUF e dell'art. 2429, comma 2, cod. civ., tenuto conto delle raccomandazioni fornite da CONSOB e sulla base delle principali evidenze acquisite nell'adempimento delle proprie funzioni, si riferisce quanto segue:

Attività di vigilanza sull'osservanza della legge, dello Statuto sociale e del Codice di Corporate Governance

1. Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto ed ha altresì verificato che la Società abbia correttamente adempiuto al nuovo obbligo di cui al D.Lgs. 24/2023 di recepimento della Direttiva UE 1937/2019 in materia di whistleblowing e di cui al Decreto

MEF/MISE 11 marzo 2022 n. 55 che disciplina della titolarità effettiva degli Enti previsto dall'art. 21 c. 1 del D.Lgs. 231/2007.

Sulla base delle informazioni disponibili, il Collegio Sindacale non ha rilevato violazioni della legge o dello Statuto sociale, né operazioni manifestatamente imprudenti o azzardate, in potenziale conflitto di interessi o in contrasto con le delibere assembleari assunte, o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale e la sua continuità.

2. Il Collegio Sindacale ha acquisito costantemente dagli Amministratori, durante le richiamate riunioni, ampia e dettagliata informativa sull'andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, sull'attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla Società e/o dalle sue società controllate, nonché sull'andamento delle attività e dei progetti strategici avviati, sui quali il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire.

3. Il Collegio Sindacale è stato costantemente aggiornato sulla situazione relativa alle eventuali richieste/maturazioni di voto maggiorato, nonché alla rispettiva variazione dei diritti di voto.

4. Il Collegio Sindacale è stato informato sugli acquisti di azioni proprie effettuati dalla Società in conformità di quanto deliberato dall'Assemblea del 4 maggio 2023.

5. Fermo restando le responsabilità del Consiglio di Amministrazione in relazione alla strutturazione del processo di informativa finanziaria il Collegio Sindacale ha costantemente verificato l'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. Al fine di attuare detta attività il Collegio ha proceduto al regolare scambio di informazioni con la Società di Revisione e con gli organi preposti della Società.

6. Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'osservanza degli obblighi informativi in materia di informazioni regolamentate, privilegiate o richieste dalle autorità di vigilanza, accertando che ciascun organo e funzione della Società abbia adempiuto agli obblighi informativi previsti dalla normativa applicabile

7. Il Collegio Sindacale ha vigilato sulla concreta applicazione dei principi e delle raccomandazioni del Codice di Corporate Governance 2020, a cui Zignago ha aderito.

8. La Società ha adottato da tempo le novità introdotte dalla Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di Bilancio 2020) e suoi seguenti correttivi, relativamente alle quote minime di rappresentanza per il genere meno rappresentato negli organi sociali delle società quotate, nominando 5 componenti femminili su 12 componenti totali; in conseguenza di quanto sopra il Collegio dà atto che la composizione degli organi sociali risulta conforme alle disposizioni normative e regolamentari vigenti.

Si comunica, infine, che nel corso del 2023 non sono pervenute denunce ai sensi dell'art. 2408 del Codice Civile, né esposti da parte dei terzi.

Attività di vigilanza sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo

1. Il Collegio ha inoltre scambiato costantemente e tempestivamente informazioni, rilevanti per l'espletamento dei rispettivi compiti, con il Comitato Controllo, Rischi e Sostenibilità, il Comitato per le Operazioni con Parti Correlate e l'Organismo di Vigilanza.

2. Il Collegio Sindacale ha acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di propria competenza, in merito a:

- adeguatezza, idoneità e funzionamento dell'assetto organizzativo della società e del Gruppo, anche

tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni aziendali;

- adeguatezza e funzionamento del sistema di controllo interno e sistema amministrativo-contabile, nonché affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, nel rispetto dei principi di corretta amministrazione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni preposte, dalla società di revisione incaricata della revisione legale e l'esame dei documenti aziendali.

In merito a quanto sopra, il Collegio non ha osservazioni particolari da riferire, non ha effettuato segnalazioni all'organo amministrativo ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 25-octies del D.Lgs. 14/2019, non ha ricevuto segnalazioni da creditori pubblici qualificati, ex art. 25-novies D.Lgs. 14/2019, e non ha ricevuto segnalazioni da parte degli intermediari finanziari a seguito di comunicazioni alla Società di variazioni, revisioni o revoche di affidamenti, ai sensi dell'art. 25-decies del D.Lgs. 14/2019.

3. Inoltre, il Collegio ha vigilato sull'adeguatezza delle disposizioni impartite dalla Società alle sue controllate ai sensi dell'art. 114, comma 2, del TUF.

Operazioni di particolare rilevanza - Operazioni atipiche o inusuali - Operazioni infragruppo o con parti correlate

1. Nel corso del 2023 la Società non ha compiuto operazioni atipiche o inusuali con terzi, infragruppo o con parti correlate, o operazioni in grado di incidere in maniera significativa sulla situazione economica, patrimoniale e finanziaria della Società.

2. Con riferimento alle Operazioni con le parti correlate, ivi incluse quelle infragruppo, sono inquadrabili nell'ambito dell'ordinaria attività di gestione e riguardano i rapporti di natura finanziaria e commerciale, i cui corrispettivi ed incidenze sono indicati nelle note di commento al bilancio della Società, cui si rinvia. Come emerge dal bilancio al 31 dicembre 2023, dette operazioni sono state concluse a condizioni di mercato. Il Collegio dà atto che dette operazioni sono state poste in essere nel rispetto della Procedura per Operazioni con Parti Correlate, e non hanno evidenziato criticità riguardo alla loro congruità e rispondenza all'interesse della Società.

3. Il Collegio, infine, ha preso atto dell'aggiornamento della Procedura per operazioni con Parti Correlate e le relative Linee Guida che è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione nell'adunanza del 7 novembre 2023, previo parere favorevole espresso dal Comitato per le Operazioni con Parti Correlate. La procedura che è finalizzata a disciplinare l'iter di realizzazione delle operazioni con parti correlate realizzate dalla Società, direttamente ovvero per il tramite di società dalla stessa direttamente e/o indirettamente controllate, ha ridefinito gli Indici di Rilevanza per l'identificazione delle Operazioni di maggiore rilievo coerentemente con quanto previsto dalla Delibera Consob n. 21624 del 10 dicembre 2020.

4. Con riferimento all'autorizzazione all'acquisto di azioni proprie deliberato dall'Assemblea del 4 maggio 2023 la Società ha acquisito nel corso dell'esercizio 2023 n. 322.479 azioni. Pertanto, alla data di pubblicazione della presente Relazione la Società possiede n. 783.833 azioni proprie, corrispondenti al 0,8776% del capitale sociale, il cui corrispettivo di acquisto è di 7,46 milioni di euro. Si segnala che l'operazione è intervenuta nell'ambito del perimetro autorizzativo definito in sede assembleare.

Attività di vigilanza sul processo di informativa finanziaria, sull'efficacia dei sistemi di controllo interno, di revisione interna e di gestione del rischio e revisione legale dei conti annuali e dei conti consolidati

1. Fermo restando le responsabilità del Consiglio di Amministrazione in relazione alla strutturazione del processo di informativa finanziaria il Collegio Sindacale ha costantemente verificato l'adeguatezza del sistema amministrativo-contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione. Al fine di attuare detta attività il Collegio ha proceduto al regolare scambio di informazioni con la Società di Revisione, con il Dirigente Preposto, e con l'Internal Audit. Sul punto non sono emersi dati e informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati in questa sede

2. Il Collegio sindacale segnala che, in applicazione del Regolamento delegato della Commissione Europea 2019/815 (c.d. Regolamento ESEF) in recepimento della direttiva 2013/50/UE che prevede, a partire dal 1° gennaio 2021, l'obbligo per gli emittenti quotati di preparare le loro relazioni finanziarie annuali (RFA) nel formato elettronico unico di comunicazione (European Single Electronic Format - ESEF), la società ha completato il progetto di implementazione dei requisiti del Regolamento ESEF e quindi la Relazione Finanziaria Annuale Consolidata di S.p.A. al 31 dicembre 2023 è stata quindi predisposta nel formato XHTML

3. Durante le verifiche periodiche, il Collegio Sindacale ha ricevuto costante informativa circa l'andamento della situazione finanziaria e dei finanziamenti ricevuti da istituti bancari.

4. Il Collegio Sindacale ha vigilato sull'adeguatezza e sul funzionamento del Sistema di Controllo Interno e di Gestione dei Rischi mediante la partecipazione alle riunioni del Comitato Controllo Rischi e Sostenibilità, l'ottenimento di informazioni dall'Amministratore Delegato - Amministratore incaricato del sistema di controllo interno e di gestione dei rischi -, da altre Funzioni di business, dai Rappresentanti della società di Revisione e dall'Organismo di Vigilanza. Il Collegio Sindacale ha inoltre avuto incontri periodici con il Responsabile dell'Internal Audit di Gruppo, dal quale ha ottenuto le informazioni sullo stato di avanzamento del Piano di Audit per l'esercizio, sulle risultanze delle verifiche effettuate e sulle attività di rimedio attuate e pianificate, nonché sulle relative attività di follow-up.

Dalle verifiche effettuate e dalle informazioni ricevute è emerso che il Sistema di Controllo e Gestione Rischi risulta adeguato nel suo complesso e idoneo a perseguire la prevenzione dei rischi, nonché ad assicurare un'efficace applicazione delle norme di comportamento aziendale. Altresì, la struttura organizzativa del sistema stesso garantisce il coordinamento tra i diversi soggetti e le funzioni coinvolte, anche attraverso un costante flusso informativo tra i vari attori.

5. Il Collegio Sindacale ha vigilato sulle attività di monitoraggio del sistema implementato da parte di Zignago e delle società del Gruppo ai fini della compliance al Regolamento UE n. 2016/279 in materia di protezione dei dati personali (GDPR), e ha incontrato il DPO, ricevendo altresì copia della Relazione annuale dello stesso DPO al Consiglio di Amministrazione.

6. Il Collegio Sindacale ha vigilato sul funzionamento del Modello di Organizzazione, Gestione e Controllo ai sensi del decreto 231/01 (di seguito, il "Modello 231"), nonché sull'idoneità e l'efficacia a prevenire responsabilità in relazione ai reati presupposto, attraverso la partecipazione alle riunioni dell'Organismo di Vigilanza. I risultati di tali attività sono descritti in dettaglio nelle relazioni dell'Organismo rese periodicamente al Consiglio di Amministrazione. In via generale, si segnala che il Collegio Sindacale ed il Comitato Controllo Rischi e Sostenibilità hanno condiviso con l'Organismo di Vigilanza di procedere ad un nuovo *risk assessment* al fine di valutare l'opportunità di aggiornare ulteriormente il Modello in seguito all'introduzione di alcune nuove fattispecie di reati-presupposto e ad alcune modifiche intervenute nell'organigramma aziendale.

Si da atto che nel corso dell'attività di vigilanza sopra descritta non sono emerse omissioni, fatti censurabili o irregolarità tali da richiederne segnalazione nella presente relazione. La Relazione annuale sul Governo Societario e gli Assetti Proprietari, nonché la Relazione sulla remunerazione, non hanno evidenziato problematiche tali da essere portate alla Vostra attenzione.

Il Collegio Sindacale segnala, infine, che Zignago Vetro SpA è controllata da Zignago Holding SpA che possiede una quota di partecipazione pari al 64,08% 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

Vigilanza sul processo di informativa e sull'indipendenza della società di revisione, in particolare per la prestazione di servizi non di revisione

1. Il Collegio Sindacale ha incontrato con periodicità gli esponenti della Società di Revisione KPMG S.p.A., incaricata della Revisione Legale della Zignago Vetro S.p.A. e sue controllate, ricevendo informativa in merito ai piani di lavoro e di verifica predisposti, al loro stato di avanzamento, e ai relativi risultati, e non sono emersi dati e/o aspetti rilevanti in relazione a problematiche di competenza del Collegio Sindacale tali da essere evidenziati in questa sede.

2. Il Collegio sindacale ha vigilato sull'osservanza delle norme procedurali inerenti alla redazione e alla pubblicazione del Bilancio consolidato, ai sensi dell'art. 41 del D.lgs. 4 aprile 1991, n. 127 e dell'art. 154-ter del TUF.

3. La Società di Revisione KPMG S.p.A., in data odierna, 28 marzo 2024, ha rilasciato le relazioni previste dagli artt. 14 del D. Lgs. 39/2010 e 10 del Regolamento (UE) n. 537/2014, esprimendo un "giudizio senza rilievi" sul bilancio individuale e consolidato della Società chiusi al 31 dicembre 2023. In merito al paragrafo concernente gli "aspetti chiave della revisione", la Società di Revisione ha ritenuto di considerare questioni rilevanti la valutazione delle Partecipazioni e la valutazione delle Rimanenze, relativamente al Bilancio consolidato, e la valutazione delle Rimanenze, con riferimento al bilancio consolidato.

La Società di Revisione ritiene, altresì, ai sensi dell'art. 14, comma 2, lettera e), del D. Lgs. 39/2010, che la Relazione sulla gestione e le informazioni della Relazione sul governo societario e gli assetti proprietari indicate nell'art. 123-bis, comma 4, del TUF, siano coerenti con il Bilancio d'esercizio della Società e con il Bilancio consolidato di Gruppo al 31 dicembre 2023. In conformità a quanto consentito dal D. Lgs. 2 febbraio 2007, n. 32, con il quale si è provveduto al recepimento nel nostro ordinamento della Direttiva Comunitaria 2003/51/CE, la Società si avvale della possibilità di redigere la Relazione sulla Gestione della Zignago Vetro SpA e la Relazione sulla Gestione consolidata in un unico documento, inserito all'interno del fascicolo del Bilancio Consolidato. Si precisa pertanto che la Relazione sulla Gestione consolidata contiene anche tutte le informazioni previste dall'articolo 2428 del Codice Civile, con riferimento al Bilancio di Esercizio di Zignago Vetro SpA.

4. È stata altresì resa al Collegio dalla Società di Revisione, nella medesima predetta data, la relazione aggiuntiva prevista dall'art. 11 del Regolamento (UE) n. 537/2014, ai sensi dell'art. 19 del D.Lgs. 39/2010 con riferimento all'esercizio 2023. Dalla relazione non emergono carenze significative nel sistema di controllo interno in relazione al processo di informativa finanziaria. Il Collegio Sindacale provvederà, ai sensi di legge, a sua volta a trasmettere tale relazione al Consiglio di Amministrazione, eventualmente corredata dalle proprie osservazioni.

5. Abbiamo vigilato sull'indipendenza della Società di Revisione avendo, tra l'altro, ricevuto in data 28 marzo 2024 dalla stessa KPMG specifica conferma scritta circa la sussistenza di tale requisito

secondo quanto previsto dall'art. 6, paragrafo 2, lett a) del Regolamento UE 537/2014. A tale riguardo abbiamo inoltre vigilato sulla natura e l'entità dei servizi diversi dall'incarico principale di revisione legale dei conti prestati alla Società e alle altre società del Gruppo da parte di KPMG, e delle entità appartenenti al relativo network, i cui corrispettivi sono indicati nelle note di commento al bilancio della Società per un ammontare complessivo, a livello di Gruppo, di 58 migliaia di euro. Per quanto riguarda detti incarichi il Collegio Sindacale li ha ritenuti adeguati alla dimensione e alla complessità dei lavori effettuati e, quindi, compatibili con l'incarico di revisione legale, non risultando anomalie tali da incidere sui criteri di indipendenza della Società di Revisione.

Infine, il Collegio ha preso atto della Relazione di trasparenza predisposta dalla Società di Revisione, pubblicata sul proprio sito internet ai sensi dell'art. 18 del D. Lgs. 39/2010.

Vigilanza sulla dichiarazione di carattere non finanziario

1. Il Collegio Sindacale nell'esercizio delle proprie funzioni ha vigilato sull'osservanza delle disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 254/2016 ("Decreto 254") e nel Regolamento Consob, di attuazione del suddetto Decreto, in particolare con riferimento al processo di redazione nonché ai contenuti della Dichiarazione di carattere non finanziario 2023("DNF"). In particolare il Collegio è stato informato sulle attività di predisposizione della DNF ed ha verificato, per quanto di competenza, che la Società abbia assolto gli obblighi stabiliti dal Decreto 254, compresa l'inclusione della cd "Tassonomia UE".
2. Il Collegio Sindacale dà atto che la Società si è avvalsa dell'esonero di redigere la Dichiarazione individuale di carattere non finanziario previsto dall'art. 6, comma 1, del Decreto 254, avendo essa redatto la Dichiarazione Consolidata di carattere non finanziario di cui all'art. 4 del citato decreto.
- 3 La Società di Revisione ha infine rilasciato, sempre in data odierna, 28 marzo 2024, apposita relazione che ha confermato l'avvenuta predisposizione della DNF e l'attestazione di conformità - c.d. limited negative review -, senza evidenza di alcun rilievo.

Pareri resi

Con l'approvazione del Bilancio d'esercizio di Zignago Vetro S.p.a. al 31 dicembre 2024 da parte dell'Assemblea degli Azionisti di Zignago Vetro S.p.A. che verrà convocata nel 2025, andrà a scadenza l'incarico di revisione legale dei conti conferito in data 28 aprile 2016 dalla medesima Assemblea a KPMG S.p.A. per il novennio 2016-2024.

Considerate le dimensioni e l'articolazione del Gruppo Zignago, il Collegio Sindacale, d'intesa con le funzioni aziendali competenti, ha ritenuto opportuno anticipare la procedura di selezione per l'assegnazione del mandato di revisione legale per gli esercizi 2025 – 2033 al fine di sottoporre la nomina della nuova società di revisione all'Assemblea degli Azionisti chiamata ad approvare il bilancio d'esercizio di Zignago Vetro S.p.A. al 31 dicembre 2023. La nomina in via anticipata della società di revisione, prassi diffusa tra le principali società quotate, consente, in primis, un più proficuo passaggio di consegne tra il revisore uscente e il nuovo revisore, il rispetto dei limiti temporali posti a salvaguardia dell'indipendenza del revisore (cd. cooling in period ex Art. 5 del Regolamento Europeo) nonché la nomina da parte delle altre società del Gruppo Zignago.

Il processo di selezione, improntato ai principi e rispettoso dei dettami del Regolamento Europeo, è stato guidato in ogni fase dal Collegio Sindacale supportato dalle strutture interne che hanno dato vita ad un gruppo di lavoro dedicato. In via preliminare sono stati definiti gli elementi e i criteri di valutazione che sono stati comunicati alle Società di Revisione invitate al processo di selezione ai

fini della formulazione delle rispettive proposte. Le offerte ricevute sono state oggetto di valutazione da un punto di vista qualitativo, tecnico ed economico.

Il Collegio Sindacale, all'esito della procedura di cui sopra, in data 7 marzo 2024 ha, infine, predisposto la Proposta motivata per il conferimento dell'incarico di revisione legale dei conti per il novennio 2025-2033 (ai sensi art. 13, comma 1, del D.Lgs. 27 gennaio 2010 n.39) che sarà sottoposta all'Assemblea degli Azionisti della Zignago Vetro S.p.A. fissata per il 29 aprile 2024, in prima convocazione e per il 7 maggio in seconda convocazione, proponendo le due Società di Revisione che hanno realizzato i punteggi più alti nell'ambito del percorso fatto ed esprimendo, infine, la propria preferenza per una delle due Società.

A conclusione ed in sintesi, il Collegio Sindacale ritiene che, nel loro complesso, l'operatività del Consiglio di Amministrazione e degli Organi delegati siano conformi alla Legge ed allo Statuto, rispondano all'interesse della Società, non siano manifestamente imprudenti o azzardate, non siano in contrasto con le delibere assunte dall'Assemblea né tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale. Esse, infine, risultano assunte sulla base di processi cognitivi e di attuazione, adeguati e conformi alle migliori tecniche suggerite dalle discipline aziendalistiche.

Proposte all'Assemblea in merito al Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023 e alla destinazione del risultato d'esercizio

Preso atto del Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2023, il Collegio Sindacale, tenuto conto degli specifici compiti spettanti alla Società di Revisione in tema di controllo della contabilità e di verifica dell'attendibilità del bilancio di esercizio, non ha obiezioni da formulare in merito alla sua approvazione, alla proposta deliberativa del Consiglio di Amministrazione relativa alla distribuzione di un dividendo (ordinario) lordo di € 0,75 per azione (ordinaria) in circolazione, e al "riporto a nuovo" del residuo risultato di esercizio accertato.

Fossalta di Portogruaro 28 marzo 2024

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
CONVOCATA PER IL 29 APRILE 2024, IN PRIMA CONVOCAZIONE,
E PER IL 7 MAGGIO 2024, IN SECONDA CONVOCAZIONE

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 in organi di controllo

1. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Zignago Vetro Spa con scadenza approvazione al 31/12/2024;

Incarichi di organi di amministrazione:

2. Incarico di Amministratore delegato di Bluenergy Group Spa con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2024;
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 Amministratore delegato di Astolia Srl con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2024;
6. Incarico di Presidente e Amministratore delegato di Blu-Service Srl con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2025;
7. Incarico di Consigliere delegato di C.I.E.L. Impianti Srl con scadenza a revoca;
8. Incarico di Presidente del Consiglio di amministrazione di Civibank – Banca di Cividale Spa (Gruppo Sparkasse) con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2024
9. Incarico di Consigliere di Eurotech spa con scadenza approvazione bilancio al 31/12/2025

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.3
Numero di incarichi complessivamente ricoperti nr: 9

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 31/12/2025;
2. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Italian Glass Mould Srl con scadenza approvazione del bilancio 31/12/2024;
3. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Julia Vitrum SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;
4. Incarico di Sindaco effettivo di Cà del Bosco Srl - Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
5. Incarico di Sindaco effettivo di Cà del Bosco Hospitality Srl con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
6. Incarico di Sindaco effettivo di Investinfood SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2022
7. Incarico di Sindaco effettivo di Cantina Mesa Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
8. Incarico di Sindaco effettivo di Vetro Revet Srl con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
9. Incarico di Sindaco effettivo di Zignago Vetro SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;
10. Incarico di Sindaco effettivo di Santa Margherita SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
11. Incarico di Sindaco effettivo di Ca' Maiol Srl Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
12. Incarico di Sindaco effettivo di Zignago Holding SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;

Incarichi in organi di amministrazione:

13. Incarico di Liquidatore di Camoter Srl in liquidazione;
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 Arche Srl con scadenza a revoca;
17. Incarico di Amministratore unico di Stellan Srl con scadenza a revoca;
18. Incarico di Amministratore unico di Svir & Partners Srl con scadenza a revoca;
19. Incarico di Amministratore unico di Yukigassen 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.1.
- Numero di incarichi complessivamente ricoperti: nr. 19.

Dottor Carlo Pesce

Elenco degli incarichi:

1. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Zignago Holding SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;
2. Incarico di Sindaco Effettivo di Zignago Vetro SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2024;
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 31/12/2025;
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 31/12/2025;
7. Incarico di Sindaco effettivo di Vetri Speciali SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
8. Incarico di Sindaco effettivo di CEU SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
9. Incarico di Sindaco effettivo di Probest Service SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
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 31/12/2025;
11. Incarico di Presidente del Collegio Sindacale di Cantina Mesa S.r.l. Società Agricola con scadenza approvazione del bilancio al 31/12/2025;
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 31/12/2025;
14. Membro del Supervisory Board della società Zignago Vetro Polska S.A.;

Incarichi di organi di amministrazione:

15. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società BLM S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
16. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società Adige S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
17. Incarico di Presidente del Consiglio di Amministrazione della Società Adige-Sys S.p.A. con scadenza approvazione bilancio a 31 dicembre 2023;
18. Incarico di Amministratore Unico in Immobiliare Tre B Srl fino a revoca.
19. Membro dell'Advisory Board di ACB Group SpA con scadenza approvazione del bilancio al 31 dicembre 2024.

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. 19.

Fossalta di Portogruaro 28 marzo 2024

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