

## BILANCIO AL 31/12/2014

### RELAZIONE DELL'ORGANO MONOCRATICO DI CONTROLLO AI SENSI DELL'ART. 2429 DEL CODICE CIVILE E DELL'ART. 14 DEL D.LGS. 27 GENNAIO 2010, N. 39

Ai Sigg. Soci della S.R.R. ATO n. 11  
Agrigento Provincia Ovest a r.l.

Il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2014, che il Consiglio di Amministrazione sottopone alla Vostra Approvazione, è stato redatto secondo le disposizioni di legge e secondo i principi di comportamento raccomandati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Il sottoscritto Organo monocratico di Controllo, nominato nell'Atto costitutivo della Vs. Società consortile a responsabilità limitata, datato 26 novembre 2013, rep. n. 44207, raccolta n. 13612, ha espletato le funzioni ed i compiti assegnatigli dalle norme vigenti e dall'art. 23 dello Statuto sociale, applicando le disposizioni previste per il collegio sindacale delle società per azioni, compresa la revisione legale dei conti.

#### Funzioni di vigilanza ai sensi art. 2429 del Codice Civile

L'Organo di Controllo informa:

- di aver vigilato sull'osservanza della legge e dello Statuto sociale, rilevando, in particolare, che nel corso dell'esercizio tutte le operazioni effettuate dalla società non sono state in potenziale conflitto di interessi od in contrasto con le decisioni assunte dal Consiglio di Amministrazione;
- di aver partecipato alle riunioni del Consiglio di Amministrazione ed alle sedute dell'Assemblea dei Soci e di aver ottenuto dal Consiglio di Amministrazione tutte le informazioni sulla attività svolta e sulle operazioni di maggior rilievo economico, finanziario e patrimoniale effettuate dalla società. Posso, a tal riguardo, ragionevolmente assicurare che le riunioni svolte e le azioni poste in essere sono conformi alla legge ed allo Statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse od in contrasto con le decisioni assunte dall'Assemblea dei Soci o tali da compromettere l'integrità del patrimonio aziendale;
- di aver approfondito la conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza dell'organizzazione generale della società, delle procedure e del sistema amministrativo e contabile, nonché sulla affidabilità di quest'ultimo a rilevare e rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle singole funzioni e tramite l'esame dei documenti aziendali: a tale riguardo non sono emerse osservazioni particolari da riferire;
- che nel corso dell'attività di vigilanza non sono state presentate denunce ex art. 2408 del Codice Civile e che non sono emersi fatti significativi tali da richiedere una menzione nella presente relazione.

L'Organo di Controllo ha accertato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazione ed impostazione del bilancio d'esercizio della società.



Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 è stato messo a disposizione dell'Organo di Controllo, da parte del Consiglio di Amministrazione, nel rispetto dei termini stabiliti dalla vigente normativa.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto al Vostro esame, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:

#### STATO PATRIMONIALE

|   |      |               |
|---|------|---------------|
| Attività  | Euro | <b>16.986</b> |
| Passività   | Euro | <b>16.986</b> |
| Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio) | Euro | <b>10.000</b> |
| Utile dell'esercizio                              | Euro | <b>311</b>    |

Conti d'ordine euro zero.

#### CONTO ECONOMICO

|                                |      |            |
|--------------------------------|------|------------|
| Valore della produzione        | Euro | 7.000      |
| Costi della produzione         | Euro | 6.599      |
| Differenza                     | Euro | <b>401</b> |
| Proventi ed oneri finanziari   | Euro | +16        |
| Proventi ed oneri straordinari | Euro | +1         |
| Risultato prima delle imposte  | Euro | <b>418</b> |
| Imposte sul reddito            | Euro | 107        |
| Utile dell'esercizio           | Euro | <b>311</b> |

Per quanto concerne la consistenza e composizione delle singole voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, il Consiglio di Amministrazione ha fornito, nella Nota Integrativa, notizie ed informazioni sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame e sul relativo risultato.

L'Organo di Controllo dà atto che:

- ha vigilato sull'impostazione generale data al Bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2014, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tale riguardo, non ci sono osservazioni particolari da riportare;
- in generale, il Consiglio di Amministrazione ha operato nel rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- nella redazione del Bilancio in esame sono stati seguiti i principi previsti dagli artt. 2423 e seguenti del Codice Civile, nonché i principi contabili richiamati nella Nota Integrativa ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile;
- ha verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui è venuto a conoscenza in conseguenza dell'espletamento dei propri doveri e non ha osservazioni in merito.

Per quanto a conoscenza dell'Organo di Controllo, il Consiglio di Amministrazione, nella redazione del Bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'articolo 2423, comma 4, del Codice Civile.



**Relazione di revisione legale dei conti ai sensi dell' art. 14 del D.lgs. 27 gennaio 2010 n. 39**

All'Organo monocratico di Controllo è affidato anche l'incarico di revisione legale dei conti ai sensi dell'art. 2477 del Codice Civile. L'Organo di Controllo ricorda che la responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio compete al Consiglio di Amministrazione mentre è di competenza dell'Organo di Controllo esprimere un giudizio professionale sul bilancio stesso in base alle attività di verifica e revisione contabile svolte.

A tal fine si rilascia il seguente giudizio:

1. Ho svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della S.R.R. ATO N. 11 Agrigento Provincia Ovest, Società Consortile a responsabilità limitata chiuso al 31 Dicembre 2014. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della società stessa. E' mia la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sulla revisione contabile.
2. Il mio esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione; in conformità agli stessi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di recepire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia stato viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione legale dei conti è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Ritengo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del mio giudizio professionale. Essendo il primo anno di attività della suddetta Società consortile non sono rappresentati dati riferiti all'esercizio precedente a fini comparativi e non sussiste alcuna relazione precedente.
3. A mio giudizio, il bilancio d'esercizio della S.R.R. ATO N. 11 Agrigento Provincia Ovest, Società Consortile a responsabilità limitata, chiuso al 31 Dicembre 2014, è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società alla data di chiusura dell'esercizio 2014.

In considerazione di quanto sopra esposto, l'Organo monocratico di Controllo esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2014 ed alla proposta relativa alla destinazione del risultato d'esercizio formulata dal Consiglio di Amministrazione.

Ribera, li 12 maggio 2015

L'Organo monocratico di Controllo

Dott. Vito Montana

