

IMMOBILI A.O.U CAREGGI S.P.A.

Capitale sociale € 200.000, i.v.

Sede legale Largo A. Brambilla 3 – Firenze

Registro imprese/Codice Fiscale: 06262660480

Partita IVA: 06262660480

* * * * *

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016 AI SENSI DEGLI ARTICOLI 14 DEL D.LGS. 27/01/2010 n. 39 E 2429, COMMA 2, CODICE CIVILE

All'Assemblea dei Soci.

Nel corso dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2016 abbiamo svolto l'attività di vigilanza prevista dall'art. 2403, C.C. e l'attività di controllo contabile di cui all'art. 2409 *bis* e ss. c.c. Abbiamo quindi preso visione del progetto del Bilancio dell'esercizio della società, che si è chiuso al 31 dicembre 2016, redatto dagli Amministratori e da questi trasmessoci, che, in termini sintetici, così si riassume:

		31/12/2016	31/12/2015
A	<i>crediti verso soci</i>		
B	<i>immobilizzazioni</i>	734.410	790.458
C	<i>attivo circolante</i>	532.387	388.290
D	<i>ratei e risconti attivi</i>	2.870	2.870
	<i>totale attivo</i>	1.269.667	1.181.618
A	<i>patrimonio netto (escluso il risultato d'esercizio)</i>	465.760	409.473
	<i>risultato dell'esercizio</i>	251.110	176.287
B	<i>fondi rischi ed oneri</i>	18.180	
C	<i>fondo T.F.R</i>		
D	<i>debiti</i>	534.437	595.722
E	<i>ratei e risconti passivi</i>	180	136
	<i>totale passivo</i>	1.269.667	1.181.618
A	<i>valore della produzione</i>	989.532	845.439
B	<i>costi della produzione</i>	606.202	569.696
C	<i>proventi/ oneri finanziari</i>	-2.782	-5.512
F	<i>risultato prima delle imposte</i>	380.548	270.231
G	<i>imposte correnti</i>	132.410	100.511
	<i>imposte differite /anticipate</i>	-2.972	-6.567
H	<i>risultato dell'esercizio</i>	251.110	176.287

In ottemperanza a quanto prescritto dalla normativa vigente, sottoponiamo alla Vostra attenzione il presente documento che comprende:



- la Relazione predisposta nella nostra qualità di soggetto incaricato del controllo contabile;
- la Relazione prevista dall'art. 2429, comma 2, C.C.

Parte prima – Relazione del Collegio Sindacale incaricato del controllo contabile sul bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 ai sensi dell'articolo 2409 bis, Codice Civile.

L'oggetto della presente Relazione è il Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016.

La nostra attività è stata volta a:

- verificare periodicamente la regolare tenuta della contabilità e la corretta rilevazione nelle scritture contabili dei fatti di gestione;
- verificare la rispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni legislative.

La revisione contabile da noi posta in essere si è basata su verifiche a campione che ci hanno consentito di accertare la sostanziale corretta imputazione dei costi e dei ricavi nonché la loro corretta classificazione.

Il Bilancio è stato redatto in condizioni di continuità aziendale ed applicando i principi contabili nazionali.

La responsabilità della redazione del Bilancio compete agli amministratori della Società, mentre è nostra responsabilità esprimere un giudizio professionale sul Bilancio stesso.

Nell'espletamento della nostra attività avente ad oggetto il controllo del Bilancio d'esercizio, abbiamo agito secondo diligenza professionale, ispirandoci ai Principi di Revisione previsti dall'art. 11 del D.Lgs. n. 39/2010.

Abbiamo fatto riferimento alle norme di Legge che disciplinano il Bilancio d'esercizio interpretate ed integrate dai principi contabili (Documenti OIC).

L'attività di controllo svolta sul Bilancio dell'esercizio è stata finalizzata ad acquisire, secondo i Principi di Revisione, gli elementi necessari per accertare che esso risulti, nel suo complesso, attendibile circa le informazioni contenute, la correttezza dei criteri contabili adottati e la ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori. Il procedimento di controllo contabile è stato svolto in modo coerente con le dimensioni della società ed il suo assetto organizzativo.

Tutto ciò ci ha consentito di fruire di una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A nostro giudizio il Bilancio nel suo complesso è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della Società per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, in conformità alle norme che ne disciplinano la redazione.

La società non ha l'obbligo di redazione della relazione sulla gestione.

Parte seconda – Relazione del Collegio Sindacale sull'attività di vigilanza resa nel corso del 2016 articolo 2429, comma 2, Codice Civile.

L'attività di vigilanza svolta in applicazione dell'art. 2403 c.c. si è ispirata ai Principi di Comportamento stabiliti dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare, sulla base dell'attività svolta nel corso dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2016, possiamo dare atto di quanto segue:

- l'attività degli organi sociali si è svolta nel rispetto delle disposizioni di Legge e di Statuto che ne disciplinano il funzionamento; la partecipazione del Collegio Sindacale alle riunioni dei predetti organi sociali trova riscontro nei rispettivi verbali, la cui predisposizione ha ottemperato alle disposizioni normative e regolamentari ad essi applicabili, ivi comprese quelle afferenti gli eventuali obblighi pubblicitari;
- gli Amministratori hanno periodicamente informato il Collegio Sindacale sul generale andamento della gestione, sulla sua prevedibile evoluzione e sulle operazioni di maggiore rilievo effettuate dalla Società; sulla base delle informazioni raccolte nello svolgimento del nostro incarico, possiamo quindi ragionevolmente riferire che le azioni poste in essere dagli amministratori sono state conformi a "principi di corretta amministrazione";
- abbiamo assunto conoscenza dell'assetto organizzativo della società e valutato positivamente quello del governo societario, del sistema delle deleghe di poteri e dei sistemi di controllo;
- l'attività svolta per verificare l'adeguatezza dell'organizzazione aziendale non ha evidenziato, nel corso dell'esercizio, punti di debolezza specifici o osservazioni particolari da riferire;

- abbiamo acquisito conoscenza del sistema amministrativo contabile e del suo concreto funzionamento in riferimento alla affidabilità del sistema stesso a rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- in generale si può dire che le verifiche effettuate nel corso dell'esercizio non hanno evidenziato situazioni suscettibili di particolari osservazioni da riferire;
- non sono state ricevute da parte nostra denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c. né sono stati richiesti al Collegio Sindacale, nel corso dell'esercizio, pareri previsti dalla Legge;
- con riferimento al Bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, abbiamo vigilato sulla generale conformità dello stesso alla Legge, per quanto concerne la struttura dei documenti che lo compongono e la completezza informativa dei loro contenuti.

In particolare:

- i criteri utilizzati nella redazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2016 hanno tenuto conto delle modifiche introdotte nell'art. 2426 c.c. dal D.Lgs. 139/2015 e nella nota integrativa sono stati evidenziati gli effetti della prima applicazione dei nuovi principi contabili;
- per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.;
- il Collegio conferma il proprio consenso all'iscrizione all'attivo, tra le immobilizzazioni immateriali, dell'importo di euro 80.379 al netto degli ammortamenti di esercizio, relativo ai costi sostenuti per la redazione del masterplan previsto dal bando di gara per la scelta del socio privato della Immobili A.O.U. Careggi S.p.A. e per altri oneri pluriennali relativi a spese di impianto e ampliamento;
- abbiamo verificato la rispondenza del Bilancio ai fatti e alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza nell'esercizio del nostro incarico, e non abbiamo osservazioni da riferire.

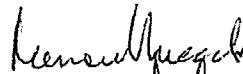
Considerando anche le risultanze dell'attività svolta nell'ambito della funzione di controllo contabile, contenute nella parte apposita compresa nella presente relazione, proponiamo all'Assemblea di approvare il Bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, così come redatto dagli Amministratori, e la destinazione del risultato di esercizio, così come proposto nella nota integrativa.

Firenze, 6 aprile 2017

I SINDACI

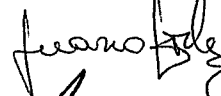
Dott. ALESSANDRO ZUCCOTTI

(Presidente)



Dott. MARCO FORTE

(Sindaco effettivo)



Dott. ANTONIETTA DONATO

(Sindaco effettivo)

