

VERBALE DI VERIFICHE DEL REVISORE DEL 20.04.2017

L'anno 2017, il giorno venti del mese di aprile in Somma Lombardo via Visconti di Modrone 12 è presente il Revisore Unico del CFP per procedere alle verifiche di bilancio per l'esercizio chiuso al 31.12.2016 approvato dal C.di A. in data 14.04.2016 con delibera n.03.

Assiste il direttore dell'ente.

Il Revisore procede all'esame del progetto di Bilancio chiuso al 31.12.2016 approvato dal Consiglio di Amministrazione del Consorzio.

Svolge l'analisi dei documenti contabili ai fini della revisione del documento.

Scopo della verifica è il controllo, con il metodo del campione, della rispondenza alla contabilità delle risultanze di bilancio e il controllo del rispetto dei principi contabili nella predisposizione del documento medesimo.

Terminate le operazioni di revisione contabile il Revisore procede alla verifica della regolarità e correttezza generale del bilancio sottoposto alla propria attenzione unitamente all'espletamento delle ulteriori valutazioni di propria competenza.

Dall'esame della documentazione, unitamente alle informazioni acquisite in corso di esercizio mediante le verifiche periodiche nonché straordinarie il Revisore desume:

- che il bilancio ha una adeguata capacità informativa ed è stato regolarmente formato;
- che non sono stati iscritti all'attivo patrimoniale costi di impianto e ampliamento o spese pluriennali senza il consenso dello stesso;
- che la relazione sulla gestione è rispondente ai requisiti di veridicità e correttezza;

- che detta relazione è idonea a costituire un sistema informativo credibile, attendibile e verificabile;
- che la stessa permette la interpretazione della reale situazione dell'impresa e dell'andamento della sua gestione;
- che questa contiene adeguati riferimenti a possibili criticità suscettibile di influenzare la evoluzione futura dell'impresa e contiene la valutazione riguardo a eventuali rischi ed incertezze cui è assoggettato il consorzio;
- che la gestione svolta nell'esercizio è stata improntata al rispetto dei principi di correttezza e legittimità.

Con riguardo all'assetto organizzativo societario il Revisore allo stato non ritiene sussistano osservazioni da formulare.

Il Revisore dà infine atto che durante l'anno appena concluso ha avuto colloqui telefonici con i componenti dell'ODV dell'ente per un reciproco scambio di informazioni.

- che detta relazione è idonea a costituire un sistema informativo credibile, attendibile e verificabile;
- che la stessa permette la interpretazione della reale situazione dell'impresa e dell'andamento della sua gestione;
- che questa contiene adeguati riferimenti a possibili criticità suscettibile di influenzare la evoluzione futura dell'impresa e contiene la valutazione riguardo a eventuali rischi ed incertezze cui è assoggettato il consorzio;
- che la gestione svolta nell'esercizio è stata improntata al rispetto dei principi di correttezza e legittimità.

Con riguardo all'assetto organizzativo societario il Revisore allo stato non ritiene sussistano osservazioni da formulare.

Il Revisore da infine atto che durante l'anno appena concluso ha avuto colloqui telefonici con i componenti dell'ODV dell'ente per un reciproco scambio di informazioni.

I lavori terminano previa stesura della relazione di propria competenza riportata in calce al presente verbale.

IL REVISORE

dott. Roberto Trotta

