

## **VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DI ESERCIZIO CHIUSO AL 31/12/2013**

In data 14 aprile 2014 alle ore 10,00 si è riunito il Collegio Sindacale, nelle persone:

Rag. Fabio Ninci, Presidente;

Dr. Massimo Latini, Sindaco effettivo.

Dr. Maurizio Salvadori, Sindaco effettivo.

per procedere ai controlli sul bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2013 composto da stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa, ricevuto nei termini dal consiglio di amministrazione.

Al fine dei controlli menzionati il Collegio redige e approva la propria relazione al bilancio al 31/12/2013 che viene di seguito riportata:

### **Relazione del Collegio sindacale sul bilancio al 31/12/2013 Ai sensi degli artt. 2429 c.c., e 14 D.Lgs 27/1/2010 n°39**

All'Assemblea degli Azionisti  
Della società PUBLICASA S.P.A.

Vi ricordiamo che in base alla possibilità prevista dall'art. 2409-bis e accolta dal Vostro Statuto sociale, questo Collegio Sindacale è stato chiamato ad esercitare, oltre al c.d. controllo amministrativo anche il controllo contabile art. 14 D.Lgs 27/1/2010 n° 39.

*Il controllo amministrativo* il cui contenuto si sostanzia nel "Controllo del rispetto della Legge e dello Statuto", nel "Controllo del rispetto dei principi di corretta amministrazione" e nel "Controllo sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile della società e del suo concreto funzionamento".

*Il controllo contabile*, il cui contenuto consiste nella verifica:

- nel corso dell'esercizio, della regolare tenuta della contabilità sociale e della corretta rilevazione delle scritture contabili dei fatti di gestione;
- della corrispondenza del bilancio di esercizio alle risultanze delle scritture contabili e degli accertamenti eseguiti nonché la conformità dello stesso alle disposizioni di legge.

Fatte queste premesse, presentiamo la seguente relazione, suddivisa in due parti: la prima destinata ad accogliere l'esposizione delle risultanze dell'attività di vigilanza svolta; la seconda, invece, deputata ad esporre le risultanze relative al controllo contabile ai sensi dell'art. 14 D.Lgs 27/1/2010 n° 39.

**A. FUNZIONI DI CONTROLLO AMMINISTRATIVO:  
relazione del collegio sindacale redatta ai sensi dell'art.  
2429 c.c.**

I sottoscritti sindaci attualmente in carica nel corso dell'esercizio 2013, abbiamo vigilato sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione tenendo conto, nell'espletamento dell'incarico, anche dei principi di comportamento del collegio sindacale raccomandati dai Consigli nazionali dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

Del nostro operato Vi diamo atto con quanto segue.

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e adunanze del consiglio d'amministrazione, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie e legislative che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono state conformi alla legge ed allo statuto sociale e

non sono state manifestamente imprudenti, azzardate o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo ottenuto dagli amministratori informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione nonché sulle operazioni di maggiore rilievo, per le loro dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società.

Abbiamo acquistato conoscenza e vigilato sull'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società. A tale riguardo Vi evidenziamo che non abbiamo particolari indicazioni da formulare.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, e l'esame dei documenti aziendali e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Non sono pervenute denunce ex articolo 2408 del codice civile né esposti nel corso dell'esercizio né successivamente fino alla stesura della presente relazione.

Relativamente al bilancio d'esercizio chiuso al 31/12/2013, che evidenzia un utile di euro 32.681,00 e un patrimonio netto di euro 2.040.990,00, rinviando a quanto riportato nella seconda parte indicata sul B) della presente relazione ed in aggiunta Vi informiamo di aver vigilato sull'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura e, a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire, ne vi sono rilievi da effettuare.

Per quanto a nostra conoscenza, gli Amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle disposizioni di legge ai sensi dell'art. 2423, comma quarto, del codice civile.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo avuto conoscenza a seguito

dell'espletamento dei nostri doveri e non abbiamo osservazioni al riguardo.

**B. FUNZIONI DI CONTROLLO CONTABILE: relazione del collegio sindacale incaricato del controllo contabile ai sensi dell'art. 14 D.Lgs. 27/01/2010 n°39**

1. Abbiamo svolto la revisione contabile del bilancio d'esercizio della società PUBLICASA S.P.A. chiuso al 31/12/2013. La responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori della società PUBLICASA S.P.A. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio e basato sul controllo contabile.
2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione 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. Riteniamo che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.
3. A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della PUBLICASA S.P.A. al 31/12/2013 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, per quanto sopra il collegio non ha rilievi da effettuare.

Alla luce di quanto precede, il Collegio Sindacale, per quanto di propria competenza, non rileva motivi ostativi all'approvazione del bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2013 né ha obiezioni da formulare in merito alla proposta di deliberazione presentata dal Consiglio di Amministrazione in merito alla destinazione dell'utile d'esercizio.

Empoli, 14 aprile 2014

IL COLLEGIO SINDACALE

Firmato Rag. Paolo Ninci

Firmato Dott. Maurizio Salvatori

Dott. Massimo Latini