

Azienda --> SANITASERVICE ASL BA S.R.L.

VIA LUNGOMARE STARITA, 6

Partita IVA 07077140726  
SANITASERVICE ASL BA S.R.L.

70123 BARI (BA)

2010/150



\* \* Sede sociale: Via Lungomare Starita, n. 6 70123 BARI ASSEMBLEE

Iscritta presso il registro imprese di Bari al n. 07077140726

C.C.I.A.A. di Bari N. REA 530566

Codice Fiscale e Partita Iva 07077140726

\*\*\*\*\*

### VERBALE DI ASSEMBLEA TOTALITARIA DEL 28/06/2018

Il giorno 28 giugno 2018 alle ore 18:30, presso la sede dell'Asl Bari, si è riunita l'assemblea ordinaria dei soci, per discutere e deliberare sul seguente

#### ORDINE DEL GIORNO

- 1) Approvazione Bilancio d'Esercizio 2017;
- 2) Deliberazioni sul risultato d'esercizio;
- 3) Presa d'atto delle dimissioni del Sindaco Unico della Sanitaservice ASL BA s.r.l. e conseguente nomina del nuovo Organo di Controllo.

Ai sensi dell'art. 12 dello statuto sociale assume la presidenza l'amministratore unico, Prof. dott. Fabrizio D'Addario, che su designazione unanime dei presenti e con il consenso di tutti gli intervenuti, chiama a fungere da segretario l'Avv. Luigi Fruscio, Dirigente dell'UOSVD Privacy, Trasparenza e Anticorruzione, che accetta.

Il Presidente constata che sono presenti:

- Il rappresentante legale della ASL Bari, Dottor Vito Montanaro;
- Il sindaco unico, dott.ssa Maddalena Pisani;
- Il rappresentante legale della società Sanitaservice ASL BA S.r.l., Professor dottor Fabrizio D'Addario (amministratore unico).

Essendo rappresentati tutti gli organi della società, e dichiarando gli intervenuti che sono tutti edotti sui temi indicati all'ordine del giorno, l'assemblea totalitaria si ritiene validamente costituita e atta a deliberare sui punti posti, dall'Amministratore Unico,

all'ordine del giorno. Partita IVA 07077140726



Preliminarmente il Presidente dell'Assemblea ricorda a tutti gli intervenuti che la sua funzione di Amministratore Unico è intervenuta soltanto in data 19/03/2018 e che, pertanto, si è trovato a dover redigere un bilancio i cui fatti di gestione sono tutti riconducibili al precedente Amministratore Unico, dott. Pietro D'Amico, che con delibera assembleare del 28/12/2017 ha cessato le proprie funzioni.

Al riguardo, si precisa che dal 28/12/2017 al 19/03/2018, le funzioni di Amministratore Unico sono state assunte dal Sindaco Unico, dott.ssa Maddalena Pisani, come previsto dall'art. 2386, V comma, del codice civile.

Siffatta circostanza, Vi ricordo, ha determinato l'esigenza di differire l'approvazione del bilancio nel più lungo termine di 180 giorni previsto dallo statuto sociale, consentendo di raccogliere e vagliare tutte le informazioni confluite, successivamente, nel documento oggi sottoposto alla vostra approvazione.

In merito al primo punto, il Presidente illustra ed esamina il bilancio unitamente alla nota integrativa e ai prospetti allegati; successivamente procede alla lettura della relazione sulla gestione, sottolineandone gli aspetti più significativi ed in particolare sulle attività effettuate dalla società nel corso dell'anno 2017.

Il Presidente dell'assemblea, dopo esauriente discussione, mette distintamente ai voti il bilancio chiuso al 31/12/2017.

L'Assemblea dei soci approva all'unanimità, e rinvia la copertura della perdita d'esercizio conformemente alla proposta dell'Amministratore Unico.

Per quanto concerne il secondo punto posto all'ordine del giorno il Presidente dell'assemblea prendendo atto delle dimissioni del Sindaco Unico, dott.ssa Maddalena Pisani, ringrazia la stessa per l'attività professionale prestata fino ad oggi e invita il socio Unico a nominare il nuovo professionista deputato a svolgere le funzioni di controllo in qualità di Sindaco Unico.

In merito al secondo punto all'ordine del giorno il Socio Unico

delibera \* \* \* \* LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELLE ASSEMBLEE \* \* \* \*

di designare Sindaco Unico della Sanitaservice la dottoressa Aurora de Falco, nata a Bari il 15.12.1957 (dottoressa commercialista iscritta all'ordine dei dottori commercialisti di Bari dal 1983, ed iscritta al registro dei revisori contabili dal 1992 in G.U. n. 31/bis del 21.04.1995) che con effetto immediato si insedia nei poteri previsti dalla normativa vigente, il cui compenso è determinato dalla normativa nazionale e regionale vigente per il triennio 2018-2020.

Quindi il Presidente constata che l'ordine del giorno è esaurito, essendo stati trattati tutti gli argomenti previsti, e non essendovi alcuno che chiede ulteriormente la parola, dà incarico che venga redatto il presente verbale che, letto agli intervenuti, viene approvato all'unanimità.

L'Assemblea viene sciolta alle ore 19.30.

Bari, 28/06/2018.

Il segretario

Avv.to Luigi Fruscio

Il Legale Rappresentante della ASL Bari

dott. Vito Montanaro

Il Sindaco Unico Sanitaservice ASL BA S.r.l.

dott.ssa Maddalena Pisani

L'Amm.re Unico Sanitaservice ASL BA S.r.l.

Prof. Dott. Fabrizio D'Addario



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

## RELAZIONE UNITARIA DEL SINDACO UNICO ALL'ASSEMBLEA DEI SOCI

All'Assemblea dei Soci della società SANITASERVICE ASL BA SRL

### Premessa

Il Sindaco Unico, dott.ssa Maddalena Pisani con Studio in Molfetta alla Via antichi Pastifici n.17, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e ss. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

La presente relazione unitaria contiene nella sezione A) la "Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n.39" e nella sezione B) la "Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.".

### **A) Relazione del revisore indipendente ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 27 gennaio 2010, n. 39**

#### Relazione sulla revisione contabile del bilancio d'esercizio

##### Giudizio

Il Sindaco Unico ha svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio d'esercizio della società SANITASERVICE ASL BA SRL, costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2017, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa, e della Relazione sulla Gestione.

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della società al 31 dicembre 2017, del risultato economico e dei flussi di cassa per l'esercizio chiuso a tale data in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

##### *Elementi alla base del giudizio*

Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia. Le mie responsabilità ai sensi di tali principi sono ulteriormente descritte nella sezione *Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio* della presente relazione. Sono indipendente rispetto alla società in conformità alle norme e ai principi in materia di etica e di indipendenza applicabili nell'ordinamento italiano alla revisione contabile del bilancio.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

### ***Responsabilità degli amministratori e del Sindaco Unico per il bilancio d'esercizio***

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio d'esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione e, nei termini previsti dalla legge, per quella parte del controllo interno dagli stessi ritenuta necessaria per consentire la redazione di un bilancio che non contenga errori significativi dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali.

È bene ricordare che l'Amministratore Unico pro tempore – dott. Pietro D'Amico, insediatosi in data 1° agosto 2016, ha cessato la sua attività in data 28 dicembre 2017, per le ragioni riportate nella delibera assembleare in pari data, e che gli atti di ordinaria amministrazione sono stati svolti dal Sindaco Unico in ossequio all'art. 2386 Codice Civile, sino alla data di nomina del nuovo Amministratore Unico intervenuta in data 19 marzo 2018, – Prof. Fabrizio D'Addario, il quale ha provveduto alla stesura del Bilancio di esercizio per il quale si rende la seguente Relazione.

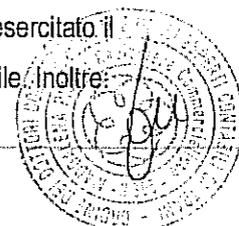
Gli amministratori sono responsabili per la valutazione della capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento e, nella redazione del bilancio d'esercizio, per l'appropriatezza dell'utilizzo del presupposto della continuità aziendale, nonché per una adeguata informativa in materia. Gli amministratori utilizzano il presupposto della continuità aziendale nella redazione del bilancio d'esercizio a meno che abbiano valutato che sussistono le condizioni per la liquidazione della società o per l'interruzione dell'attività o non abbiano alternative realistiche a tali scelte.

Il Sindaco Unico ha la responsabilità della vigilanza, nei termini previsti dalla legge, sul processo di predisposizione dell'informativa finanziaria della società.

### ***Responsabilità del revisore per la revisione contabile del bilancio d'esercizio.***

I miei obiettivi sono l'acquisizione di una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio nel suo complesso non contenga errori significativi, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali, e l'emissione di una relazione di revisione che includa il mio giudizio. Per ragionevole sicurezza si intende un livello elevato di sicurezza che, tuttavia, non fornisce la garanzia che una revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia individui sempre un errore significativo, qualora esistente. Gli errori possono derivare da frodi o da comportamenti o eventi non intenzionali e sono considerati significativi qualora ci si possa ragionevolmente attendere che essi, singolarmente o nel loro insieme, siano in grado di influenzare le decisioni economiche prese dagli utilizzatori sulla base del bilancio d'esercizio.

Nell'ambito della revisione contabile svolta in conformità ai principi di revisione internazionali ISA Italia, ho esercitato il giudizio professionale ed ho mantenuto lo scetticismo professionale per tutta la durata della revisione contabile. Inoltre:



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

- ho identificato e valutato i rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio, dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali; ho definito e svolto procedure di revisione in risposta a tali rischi; ho acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio. Il rischio di non individuare un errore significativo dovuto a frodi è più elevato rispetto al rischio di non individuare un errore significativo derivante da comportamenti o eventi non intenzionali, poiché la frode può implicare l'esistenza di collusioni, falsificazioni, omissioni intenzionali, rappresentazioni fuorvianti o forzature del controllo interno;
- ho acquisito una comprensione del controllo interno rilevante ai fini della revisione contabile allo scopo di definire procedure di revisione appropriate nelle circostanze e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno della società;
- ho valutato l'appropriatezza dei principi contabili utilizzati nonché la ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, inclusa la relativa informativa;
- sono giunta ad una conclusione sull'appropriatezza dell'utilizzo da parte dell'amministratore del presupposto della continuità aziendale e, in base agli elementi probativi acquisiti, sull'eventuale esistenza di una incertezza significativa riguardo a eventi o circostanze che possono far sorgere dubbi significativi sulla capacità della società di continuare ad operare come un'entità in funzionamento. In presenza di un'incertezza significativa, sono tenuta a richiamare l'attenzione nella relazione di revisione sulla relativa informativa di bilancio, ovvero, qualora tale informativa sia inadeguata, a riflettere tale circostanza nella formulazione del mio giudizio. Le mie conclusioni sono basate sugli elementi probativi acquisiti fino alla data della presente relazione. Tuttavia, eventi o circostanze successivi possono comportare che la società cessi di operare come un'entità in funzionamento;
- ho valutato la presentazione, la struttura e il contenuto del bilancio d'esercizio nel suo complesso, inclusa l'informativa, e se il bilancio d'esercizio rappresenti le operazioni e gli eventi sottostanti in modo da fornire una corretta rappresentazione;
- ho comunicato ai responsabili delle attività di *governance*, identificati ad un livello appropriato come richiesto dagli ISA Italia, tra gli altri aspetti, la portata e la tempistica pianificate per la revisione contabile e i risultati significativi emersi, incluse le eventuali carenze significative nel controllo interno identificate nel corso della revisione contabile.

Quindi, sono in grado di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio. A mio giudizio, il sopramenzionato bilancio d'esercizio della Sanitaservice Asl Ba srl al 31 dicembre 2017 è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

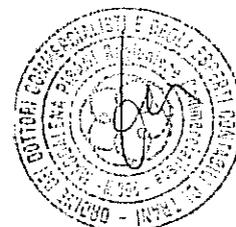
patrimoniale e finanziaria e il risultato economico della Società Sanitaservice Asl Ba srl per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017.

Il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 della Società Sanitaservice Asl Ba srl, rileva una perdita di esercizio di euro 25.298,00.

Il Bilancio si riassume dei seguenti dati di esercizio 2017

*Lo stato patrimoniale evidenzia un risultato d'esercizio negativo di Euro 25.298,00 e si riassume nei seguenti valori:*

<i>Attività</i>	<i>Euro</i>	<i>11.012.371</i>
<i>Passività</i>	<i>Euro</i>	<i>10.527.794</i>
<i>- Patrimonio netto (escluso l'utile dell'esercizio)</i>	<i>Euro</i>	<i>509.875</i>
<i>- Utile (perdita) dell'esercizio</i>	<i>Euro</i>	<i>(25.298)</i>



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

*Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:*

<i>Valore della produzione (ricavi non finanziari)</i>	<i>Euro</i>	<i>22.217.587</i>
<i>Costi della produzione (costi non finanziari)</i>	<i>Euro</i>	<i>22.172.502</i>
<i>Differenza</i>	<i>Euro</i>	<i>45.085</i>
<i>Proventi e oneri finanziari</i>	<i>Euro</i>	<i>17.737</i>
<i>Rettifiche di valore di attività finanziarie</i>	<i>Euro</i>	
<i>Risultato prima delle imposte</i>	<i>Euro</i>	<i>62.822</i>
<i>Imposte sul reddito</i>	<i>Euro</i>	<i>88.120</i>
<i>Risultato post imposte</i>	<i>Euro</i>	<i>( 25.298 )</i>

**Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari**

L'Amministratore Unico della Sanitaservice Asl Ba srl è responsabile per la predisposizione della relazione sulla gestione della Sanitaservice Asl Ba srl. al 31/12/2017, incluse la sua coerenza con il relativo bilancio d'esercizio e la sua conformità alle norme di legge.

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione SA Italia n. 720B al fine di esprimere un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio della Sanitaservice Asl Ba srl. al 31/12/2017 e sulla conformità della stessa alle norme di legge, nonché di rilasciare una dichiarazione su eventuali errori significativi.

A mio giudizio, la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Sanitaservice Asl Ba srl al 31/12/2017 ed è redatta in conformità alle norme di legge.



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

Con riferimento alla dichiarazione di cui all'art. 14, comma 2, lett. e), del D.Lgs. 39/2010, rilasciata sulla base delle conoscenze e della comprensione dell'impresa e del relativo contesto acquisite nel corso dell'attività di revisione, non ho nulla da riportare.

**B) Relazione sull'attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2429, comma 2, c.c.**

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 la mia attività è stata ispirata alle disposizioni di legge e alle Norme di comportamento del collegio sindacale emanate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili, nel rispetto delle quali ho effettuato l'autovalutazione, con esito positivo.

**B1) Attività di vigilanza ai sensi dell'art. 2403 e ss. c.c.**

Dato atto dell'ormai consolidata conoscenza che il Sindaco Unico dichiara di avere in merito alla società e per quanto concerne:

- i) la tipologia dell'attività svolta;
- ii) la sua struttura organizzativa e contabile;

tenendo anche conto delle dimensioni e delle problematiche dell'azienda, viene ribadito che la fase di "pianificazione" dell'attività di vigilanza - nella quale occorre valutare i rischi intrinseci e le criticità rispetto ai due parametri sopra citati - è stata attuata mediante il riscontro positivo rispetto a quanto già conosciuto in base alle informazioni acquisite nel tempo.

È stato, quindi, possibile confermare che:

l'attività tipica svolta dalla società non è mutata nel corso dell'esercizio in esame ed è coerente con quanto previsto all'oggetto sociale;

l'assetto organizzativo e la dotazione delle strutture informatiche sono rimasti sostanzialmente invariati;

le risorse umane costituenti la "forza lavoro" sono incrementate in forza di nuove assunzioni;

Ho vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione.

Ho partecipato alle assemblee dei soci, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non ho rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

Ho acquisito dall'amministratore unico, durante le riunioni svolte, scarse 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.

A tal proposito va evidenziato, che l'Amministratore Unico pro tempore, nella predisposizione della bozza di bilancio di previsione 2018, mai sottoposta alla attenzione del Socio Unico in sede assembleare, non ha prodotto alcun cenno in merito alla programmazione di attività formativa in favore dei dipendenti, che avrebbe impegnato la Società finanziariamente. Impegno formativo che riguardava la partecipazione della Società al Programma POR Puglia FESR/FSE 2014-2020 "Piani formativi aziendali", e per il quale la Regione Puglia ha assegnato un giudizio negativo.

Ho acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di mia competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento dell'assetto organizzativo della società, anche tramite la raccolta di informazioni dai responsabili delle funzioni e a tale riguardo ho osservazioni particolari da riferire.

Durante le verifiche periodiche, il Sindaco Unico, ha preso conoscenza dell'evoluzione dell'attività svolta dalla società, ponendo particolare attenzione alle problematiche di natura contingente e/o straordinaria al fine di individuarne l'impatto economico e finanziario sul risultato di esercizio e sulla struttura patrimoniale, nonché gli eventuali rischi come anche quelli derivanti da contenziosi con i dipendenti per rivendicazioni di diritti e/o mansioni superiori, monitorati con periodicità costante. Si sono anche avuti confronti con lo studio professionale che assiste la società in tema di consulenza e assistenza contabile e fiscale su temi di natura tecnica e specifica: i riscontri hanno fornito esito positivo.

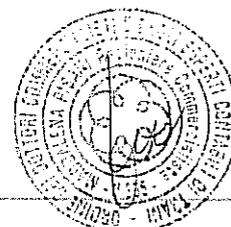
Il Sindaco Unico ha quindi periodicamente valutato la poca adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa e delle sue eventuali mutazioni rispetto alle esigenze minime postulate dall'andamento della gestione.

I rapporti con le persone operanti nella citata struttura – hanno fornito poche informazioni circa l'andamento gestionale della società. Mentre i consulenti esterni hanno fornito tutti gli elementi utili alla valutazione.

Per tutta la durata dell'esercizio si è potuto riscontrare che:

il personale amministrativo interno incaricato della rilevazione dei fatti aziendali non è sostanzialmente mutato rispetto all'esercizio precedente;

il livello della sua preparazione tecnica resta inadeguato rispetto alla tipologia dei fatti aziendali ordinari da rilevare e può contare una sufficiente conoscenza delle problematiche aziendali;



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

i consulenti ed i professionisti esterni incaricati dell'assistenza contabile, fiscale, societaria e giuslavoristica non sono mutati e pertanto hanno conoscenza storica dell'attività svolta e delle problematiche gestionali anche straordinarie che hanno influito sui risultati del bilancio.

Stante la relativa semplicità dell'organigramma direzionale, le informazioni richieste dall'art. 2381, comma 5, c.c., sono state fornite dall'amministratore unico con periodicità trimestrale, e ciò sia in occasione delle riunioni programmate, sia in occasione di accessi individuali del Sindaco Unico presso la sede della società.

In conclusione, per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il Sindaco Unico può affermare che:

le decisioni assunte dai soci sono state conformi alla legge e allo statuto sociale e non sono state imprudenti o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;

di converso:

le decisioni assunte dall'organo di amministrazione non sono state sempre improntate alla trasparenza e condivisione;

sono state acquisite le informazioni sufficienti relative al generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo, per dimensioni o caratteristiche, effettuate dalla società;

le operazioni poste in essere sono state anch'esse conformi alla legge e allo statuto sociale e non in potenziale contrasto con le delibere assunte dall'assemblea dei soci;

in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, e in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, si evidenzia l'assenza di figure quadro che possano rappresentare una garanzia alla società in termini di affidabilità di quest'ultima nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;

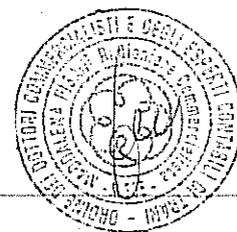
nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, quando sono emersi ulteriori fatti significativi sono stati portati all'attenzione del Socio Unico;

non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;

Nel corso dell'esercizio sono stati rilasciati dal Sindaco Unico pareri relativamente alla proposta di nuove assunzioni;

non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;

non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, co. 7, c.c.;



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

il Sindaco Unico nel corso del 2017 ha partecipato a sei assemblee dei soci;

attesa la dimensione della Società e la sua collocazione giuridica quale società in house providing, si suggerisce l'istituzione dell'Organismo di Vigilanza ai sensi del D.Lgs. 231/2001.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, sono emersi fatti che sono stati oggetto di relazioni portate a conoscenza del Socio Unico.

## **B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio**

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017 è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, rendiconto finanziario e dalla nota integrativa.

Inoltre:

- l'organo di amministrazione ha altresì predisposto la relazione sulla gestione di cui all'art. 2428 c.c.;
- tali documenti sono stati consegnati al Sindaco Unico, il quale ha rinunciato al termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.
- È stato, quindi, esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale sono fornite ancora le seguenti ulteriori informazioni:
- i criteri di valutazione delle poste dell'attivo e del passivo soggette a tale necessità inderogabile sono stati controllati e non sono risultati sostanzialmente diversi da quelli adottati negli esercizi precedenti, conformi al disposto dell'art. 2426 c.c.;
- è stata posta attenzione all'impostazione data al progetto di bilancio, sulla sua generale conformità alla legge per quello che riguarda la sua formazione e struttura e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione;
- è stata verificata l'osservanza delle norme di legge inerenti la predisposizione della relazione sulla gestione e a tale riguardo non si hanno osservazioni che debbano essere evidenziate nella presente relazione.
- l'organo di amministrazione, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c.;
- è stata verificata la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui si è avuta conoscenza a seguito dell'assolvimento dei doveri tipici del Sindaco Unico e a tale riguardo non vengono evidenziate ulteriori osservazioni;



Dott.ssa Maddalena PISANI  
Dott. Giulio PISANI  
Dott. Cosmo PISANI  
Dott.ssa Luciana ZAZA

- ai sensi dell'art. 2426, comma 5, c.c. non ci sono valori significativi iscritti ai punti B-I-1) e B-I-2) dell'attivo e quindi sono stati oggetto di mio specifico controllo con conseguente consenso alla loro iscrizione; ai sensi dell'art. 2426, n. 6, c.c. il sindaco unico ha preso atto che non esiste alcun valore di avviamento iscritto alla voce B-I-5) dell'attivo dello stato patrimoniale;
- è stata verificata la correttezza delle informazioni contenute nella nota integrativa per quanto attiene l'assenza di posizioni finanziarie e monetarie attive e passive sorte originariamente in valute diverse dall'euro;

Per quanto a mia conoscenza, l'Amministratore unico pro tempore, nella redazione del bilancio, non ha derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 5, c.c.

I risultati della revisione legale del bilancio da me svolta sono contenuti nella sezione A) della presente relazione.

### B3) Osservazioni e proposte in ordine alla approvazione del bilancio

Considerando le risultanze dell'attività da me svolta, il Sindaco Unico propone alla assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2017, così come redatto dall'Amministratore Unico.

Il Sindaco Unico concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dall'Amministratore Unico in nota integrativa e nella relazione sulla gestione, avendo verificato che non interviene quanto prescritto dall'art. 2482 bis e art. 2482 ter,

Molfetta, 28 giugno 2018

Il Sindaco Unico

Dott.ssa Maddalena Pisani

