EDILIZIA PUBBLICA PRATESE SPA
VIA GIOTTO 20 - 59100 - PRATO (PO)
Codice fiscale: 01937100970

Capitale sociale sottoscritto Euro 2.749.450 parte versata Euro 2.749.450
Registro Imprese n° 01937100970 – R.E.A. n° 484986 – Ufficio di PRATO

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE AL 31/12/2016

All'Assemblea degli Azionisti
della Società EDILIZIA PUBBLICA PRATESE S.P.A.

Premessa

per l'esercizio chiuso al 31/12/2016 come da Vostro mandato, abbiamo svolto sia le funzioni previste dagli art. 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 D.Lgs 27 gennaio 2010, n. 39

Relazione sul bilancio d'esercizio

Abbiamo svolto la revisione del bilancio d'esercizio della EDILIZIA PUBBLICA PRATESE S.p.A., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale. Abbiamo svolto la revisione legale dei conti in conformità ai principi di revisione internazionale (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11 del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto dei

principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione legale al fine di acquisire ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probatori a supporto degli importi e delle informazioni contenute nel bilancio d'esercizio. Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio d'esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera che il controllo interno, relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa, fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La valutazione comprende l'esame di adeguatezza e correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dall'Organo amministrativo.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti e appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale della EDILIZIA PUBBLICA PRATESE S.p.A. al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

l'Organo amministrativo, ricorrendone i presupposti, ha redatto il bilancio in forma abbreviata ai sensi dell'articolo 2435 bis c.c. come modificato dal D. Lgs. del 18/08/2015 n. 139, in conseguenza di ciò il bilancio non contiene la relazione sulla gestione.

B) Relazione ai sensi dell'art. 2429, comma 2 c.c.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 la nostra 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.

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

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

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e alle riunioni del Consiglio di amministrazione, in relazione alle quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo 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.

Durante le verifiche periodiche, il collegio ha constatato la regolare attività svolta dalla società ed ha periodicamente valutato l'adeguatezza della struttura organizzativa e funzionale dell'impresa.

I rapporti con le persone operanti nella struttura – amministratori, dipendenti e consulenti esterni – si sono ispirati alla reciproca collaborazione nel rispetto dei ruoli a ciascuno affidati, avendo chiarito quelli del collegio sindacale.

Per quanto è stato possibile riscontrare durante l'attività svolta nell'esercizio, il collegio sindacale può affermare che:

- le decisioni assunte dai soci e dall'organo amministrativo sono state conformi alla legge e allo statuto e non sono state palesemente imprudenti o tali da compromettere definitivamente l'integrità del patrimonio sociale;
- sono state acquisite 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 o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale;
- non si pongono specifiche osservazioni in merito all'adeguatezza dell'assetto organizzativo della società, né in merito all'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo nel rappresentare correttamente i fatti di gestione;
- nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la segnalazione nella presente relazione;
- non si è dovuto intervenire per omissioni dell'organo di amministrazione ai sensi dell'art. 2406 c.c.;
- non sono state ricevute denunce ai sensi dell'art. 2408 c.c.;
- non sono state fatte denunce ai sensi dell'art. 2409, comma 7, c.c.;
- nel corso dell'esercizio il collegio non ha rilasciato pareri previsti dalla legge.

B2) Osservazioni in ordine al bilancio d'esercizio

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, è stato approvato dall'organo di amministrazione e risulta costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico e dalla nota

integrativa, l'Organo amministrativo si è avvalso, ricorrendone i presupposti previsti dall'art. 2435 bis c.c., della facoltà di redigere il bilancio in forma abbreviata. Tali documenti sono stati consegnati al collegio sindacale in tempo utile affinché siano depositati presso la sede della società corredati dalla presente relazione, e ciò indipendentemente dal termine previsto dall'art. 2429, comma 1, c.c.

Il progetto di bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2016 che andiamo a commentare, si riassume nei seguenti valori:

STATO PATRIMONIALE

Attivo	€	19.567.768
Passivo e patrimonio netto	€	19.567.768
Risultato netto di esercizio	€	10.340

CONTO ECONOMICO

Valore della produzione	€	3.525.851
Costi della produzione	€	3.279.020
Proventi ed oneri finanziari	€	-203.461
Rettifiche di valore di attività finanziarie	€	0
Risultato prima delle imposte	€	43.370
Imposte sul reddito d'esercizio	€	33.030
Risultato netto di esercizio	€	10.340

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio non hanno fatto ricorso a quanto stabilito dal quarto comma dell'art. 2423 del codice civile, per quanto concerne l'applicazione di disposizioni previste dalla legge incompatibili con la rappresentazione veritiera e corretta della situazione dell'impresa.

Il bilancio di esercizio sottoposto alla nostra attenzione, redatto secondo gli schemi previsti dagli articoli 2424 e seguenti del c.c. ed alle indicazioni dell'art. 2427, è conforme alle norme contenute negli art. 2423 e 2423 bis, e tiene altresì in debito conto quanto previsto dagli articoli 2424 bis e 2425 bis relativamente al trattamento delle singole voci dello stato patrimoniale ed all'iscrizione dei ricavi, dei proventi e dei costi ed oneri nel conto economico

Abbiamo preso visione della relazione dell'organismo di vigilanza e non sono emerse criticità rispetto al modello organizzativo adottato che debbano essere evidenziate nella presente relazione.

Il risultato netto accertato dall'organo di amministrazione relativo all'esercizio chiuso al 31 dicembre 2016, come anche evidente dalla lettura del bilancio, risulta essere positivo per euro 10.340,00.

Il collegio concorda con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio fatta dagli amministratori in nota integrativa.

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

B3) Osservazioni e proposte in ordine all'approvazione del bilancio di esercizio

Considerando le risultanze dell'attività svolta, il Collegio Sindacale propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio così come redatto dagli Amministratori

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 47 del D.P.R. 445/2000, si dichiara che il **documento è copia conforme all'originale** depositato presso la società EDILIZIA PUBBLICA PRATESE SPA.

PRATO, 12 aprile 2017

Il Collegio Sindacale

Presidente: CARLESÌ SAVERIO

Componente: BALDI CLAUDIO

Componente: MASSAGNI GABRIELLA