

## **HS - HOSPITAL SERVICES S.P.A.**

**Sede in** LECCO, VIA DELLA FILANDA 14  
**Capitale sociale euro** 345.280,00  
**interamente versato**

**Cod.Fiscale Nr.Reg.Imp.** 02513920138  
**Iscritta al Registro delle Imprese di** LECCO  
**Nr. R.E.A.** 290850

Societa'soggetta a direzione e coordinamento di AZIENDA OSPEDALIERA DELLA PROVINCIA DI LECCO

### **RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE SUL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2011**

Il Bilancio al 31 Dicembre 2011 che è stato sottoposto dagli Amministratori alla nostra attenzione per le incombenze di controllo che devono precedere le relative delibere assembleari, si compendia nelle seguenti classi riassuntive di valori con comparazione con le risultanze del precedente esercizio:

#### **STATO PATRIMONIALE**

<b>ATTIVITA'</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Crediti v/Soci per vers. Ancora dovuti	0	0
Immobilizzazioni	0	0
Attivo Circolante	5.518.095	4.464.588
Ratei e risconti	7.000	6.926
<b>TOTALE</b>	<b>5.525.095</b>	<b>4.471.514</b>

<b>PASSIVITA'</b>	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Patrimonio netto	584.280	819.559
Fondi per rischi e oneri	302.395	50.000
T.F.R. lavoro subordinato	0	0
Debiti	4.638.420	3.601.955

Ratei e Risconti	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>5.525.095</b>	<b>4.471.514</b>

Nella voce di Patrimonio Netto è compresa la perdita dell'esercizio 2011 ammontante a € 235.279 ed esattamente corrispondente a quanto emerge dai dati del Conto Economico i cui dati di sintesi vengono di seguito indicati:

#### **CONTO ECONOMICO**

	<b>2011</b>	<b>2010</b>
Valore della produzione	10.866.780	11.012.378
Costi della produzione	-11.092.158	-10.986.773
<b>Differenza</b>	<b>-225.378</b>	<b>25.605</b>
Proventi e oneri finanziari	3.692	3.364
Proventi ed oneri straordinari	0	-99
<b>Risultato prima delle imposte</b>	<b>-221.686</b>	<b>28.870</b>
Imposte sul reddito d'esercizio	-13.593	-13.127
<b>UTILE D'ESERCIZIO</b>	<b>-235.279</b>	<b>15.743</b>

Il Collegio Sindacale deve preliminarmente dare atto della tempestiva comunicazione dei documenti di informazione costituiti dal Bilancio e della Relazione sulla Gestione con la quale gli Amministratori hanno fornito ampie ed adeguate informazioni sull'attività, sulla situazione della Società e sull'evoluzione prevedibile della gestione.

Al Collegio Sindacale spetta il controllo contabile ex art.2409 bis C.C..

La responsabilità della redazione del Bilancio compete agli Amministratori della Società H.S. – HOSPITAL SERVICES S.P.A., mentre è dei Sindaci la responsabilità del giudizio professionale espresso e basato sul controllo contabile.

#### **VERIFICHE CONTABILI E AL BILANCIO**

Nel corso dell'esercizio sono state svolte verifiche e controlli volti ad accertare che il sistema amministrativo e contabile fosse adeguato alla struttura e dimensione dell'attività, e in particolare che le scritture contabili fossero idonee a rappresentare correttamente i fatti di gestione. Nell'ambito del suddetto controllo sono stati verificati anche gli adempimenti civilistici e fiscali. Dagli

accertamenti eseguiti sono stati confermati i giudizi di adeguatezza e non sono emerse irregolarità o non osservanza degli adempimenti normativi. L'esame del Bilancio è stato effettuato dal Collegio Sindacale secondo i principi di revisione della Professione.

La revisione è stata pianificata e svolta al fine di acquisire elementi necessari per accertare vizi e/o errori significativi nel bilancio d'esercizio e per accertare altresì se lo stesso risulti nel suo complesso attendibile.

Le procedure di revisione utilizzate hanno anche riguardato, su base di verifiche effettuate con varie metodologie, riscontri a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio; hanno riguardato inoltre la valutazione dell'adeguatezza e correttezza dei principi contabili utilizzati nonché le stime effettuate dagli amministratori per valutarne la ragionevolezza.

L'esame del Bilancio è stato svolto, con riferimento, in relazione alla sua formazione, alle previsioni degli articoli del Codice Civile e dei principi contabili nazionali.

I principi di redazione del bilancio, la sua analisi espositiva ed i criteri di valutazione utilizzati risultano conformi alle prescrizioni normative (art. 2423 e seguenti C.C.) e le indicazioni fornite in Nota Integrativa consentono di acquisire le informazioni prescritte dall'art. 2427 C.C..

Gli Amministratori, nella redazione del Bilancio, non hanno derogato alle norme di Legge e ciò anche con particolare riferimento agli artt. 2423 comma IV e 2423 bis u.c. del Codice Civile.

I criteri di valutazione non sono stati modificati rispetto al precedente esercizio.

Nella Nota Integrativa sono state fornite, oltre alle informazioni previste dal Codice Civile le specifiche notizie sulla composizione del Patrimonio netto richieste dal Principio Contabile OIC n.28.

Il contenuto complessivo della relazione sulla gestione predisposta dal Consiglio di Amministrazione è aderente al disposto di cui all'art. 2428 del C.C..

#### **ATTIVITA' DI VIGILANZA E CONTROLLO AI SENSI DELL'ART.2403 C.C.**

Il Collegio Sindacale con riferimento all'attività di vigilanza e controllo eseguita nel corso dell'esercizio e nel rispetto degli art. 2403, 2403 bis e 2404 del codice civile, dichiara:

Di aver partecipato alle assemblee e alle riunioni del consiglio di amministrazione;

Di aver riscontrato l'operato degli Amministratori conforme alle norme di Legge e di Statuto ed aderente ai principi di corretta amministrazione ed alle esigenze e agli interessi della Società;

Di aver acquisito adeguate informazioni sull'andamento dell'attività e sulle operazioni di maggiore rilievo economico, finanziario e patrimoniale, riscontrando le stesse conformi alle norme di Legge e di Statuto, non manifestamente imprudenti, azzardate, in conflitto di interessi o tali da compromettere l'integrità del Patrimonio Sociale;

Di aver riscontrato l'assetto organizzativo, amministrativo e contabile adeguato alla natura e alle dimensioni dell'impresa;

Di aver verificato la rispondenza del Bilancio ai fatti e alle informazioni di cui si è venuti a conoscenza nell'espletamento del mandato;

Che sono state fornite le informazioni richieste dell'art. 2381 C.C..

### **GIUDIZIO PROFESSIONALE SUL BILANCIO AL 31.12.2011**

Tutto ciò premesso, a giudizio professionale del Collegio Sindacale, il Bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2011 della società H.S. HOSPITAL SERVICES S.P.A. è conforme alle norme che ne disciplinano la formazione; esso è redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio.

### **CONCLUSIONI**

Il Collegio Sindacale, considerato il giudizio professionale espresso sul Bilancio, nonché le risultanze dell'attività di vigilanza e controllo svolta nell'esercizio, non risultando considerazioni ostative, esprime il proprio parere favorevole in ordine all'approvazione del Bilancio al 31 dicembre 2011 nonché alla proposta di copertura della perdita d'esercizio così come formulata dal Consiglio di Amministrazione.

Lecco, 4 maggio 2012

Il Collegio Sindacale

(Borsani Dr. Massimo)

(Ventimiglia Rag. Antonino)

(Rosaschino Dr. Giovanni)