

TERRA DI LAVORO S.P.A. CON SOCIO UNICO

SEDE LEGALE CASERTA (CE) VIA MARCONI N.° 9

CAPITALE SOCIALE 1.032.800,00 I.V.

ISCRITTA REG. IMPRESE DI CASERTA AL N.° 02857580613

REA N.° 191672

CODICE FISCALE E PARTITA IVA N.° 02857580613

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE

AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2013

*All'Assemblea degli Azionisti
della Terra di Lavoro S.p.A.*

Premessa

Il collegio Sindacale, nominato con verbale di assemblea del 13 aprile 2012, ha iniziato ad espletare le sue funzioni dal 01 agosto 2012, dalla sua nomina ha avuto il compito di svolgere le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. e dal 15 novembre 2012 gli sono state attribuite anche le funzioni previste dall'art. 2409-bis c.c.

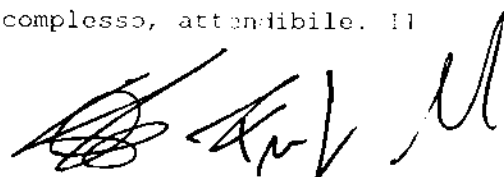
Il Collegio Sindacale, pertanto, nell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, ha svolto sia le funzioni previste dagli artt. 2403 e segg. c.c. sia quelle previste dall'art. 2409-bis c.c.

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

A) RELAZIONE DI REVISIONE AI SENSI DELL'ART. 14 DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO 2010, N. 39.

1. Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società Terra di Lavoro S.p.A. al 31 dicembre 2013. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete all'Amministratore Unico della società Terra di Lavoro S.p.A., nominato con verbale di assemblea del 20 luglio 2012. È nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio e basato sulla revisione legale.

2. Il nostro esame è stato condotto secondo gli statuiti principi di revisione. In conformità ai predetti principi, la revisione è stata 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 è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo assetto organizzativo. Esso 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. Per il giudizio relativo al bilancio dell'esercizio precedente, i cui dati sono presentati a fini comparativi secondo quanto richiesto dalla legge, si fa riferimento alla relazione di codesto collegio sindacale emessa in data 14/06/2013.

3. A nostro giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della società Terra di Lavoro S.p.A. per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

B) RELAZIONE SULL'ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ART. 2429, COMMA 2, C.C.

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013 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.

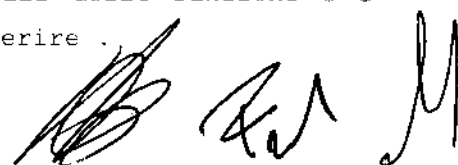
ATTIVITÀ DI VIGILANZA AI SENSI DELL'ARTT. 2403 E SS. C.C.

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

Abbiamo partecipato alle assemblee dei soci e abbiamo esaminato le determinate dell'Amministratore Unico, 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.

Abbiamo acquisito dall'amministratore unico, durante le riunioni svolte 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, in base alle informazioni acquisite, non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra 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 non abbiamo osservazioni particolari da riferire.



Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato, per quanto di nostra competenza, sull'adeguatezza e sul funzionamento del sistema amministrativo-contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire .

Non sono pervenute denunce dai soci ex art. 2408 c.c..

Nel corso dell'esercizio sono stati rilasciati i seguenti pareri:

VERBALE N.° 13 "PARERE CERTIFICAZIONE SOA";

VERBALE N.° 20 "PARERE ACQUISTO VERNICI";

VERBALE N.° 27 "PARERE CERTIFICAZIONE BILANCIO TERRA DI LAVORO SPA";

VERBALE N.° 28" PARERE PROCEDURE INERENTI LE UTENZE TELEFONICHE".

Considerato che la società Terra di Lavoro S.p.A. è partecipata al 100% dalla Provincia di Caserta, abbiamo vigilato, sull'evoluzione normativa che ha interessato il comparto delle partecipate pubbliche, dando particolare attenzione sia, alla modalità di liquidazione fatture, richiesta DURC ed alla procedura prevista dall'art. 48-bis D.P.R. n. 602/73, sia alle modalità di acquisizione di beni e servizi, secondo le procedure previste dal codice degli appalti, così come abbiamo fatto lo scorso esercizio.

Abbiamo verificato l'applicazione di quanto previsto dal Decreto legislativo del 14 marzo 2013, n. 33, che ha riordinato gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni e delle società partecipate. La società ha rispettato gli obblighi previsti dal D.lgs. 33/2013, come attestato dal collegio nel Verbale n.° 31 "ATTESTAZIONE OBBLIGHI DI TRASPARENZA D.LGS 33/2013".

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi altri fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

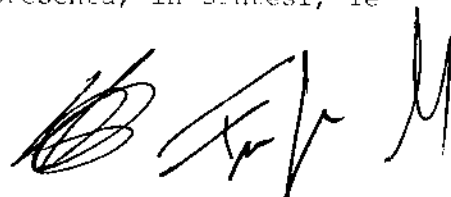
BILANCIO D'ESERCIZIO

Il Collegio ha accertato l'osservanza delle norme di legge inerenti la formazioni ed impostazione del bilancio d'esercizio della società.

Per quanto a nostra conoscenza, gli amministratori, nella redazione del bilancio, non hanno derogato alle norme di legge ai sensi dell'art. 2423, comma 4, c.c..

Il bilancio dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale, da parte dell'Organo Amministrativo, nel rispetto dei termini stabiliti dalla vigente normativa.

Il progetto di bilancio che viene sottoposto al vostro esame, composto dallo Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa presenta, in sintesi, le seguenti risultanze:



STATO PATRIMONIALE:

ATTIVITA'	EURO	3.087.290,00
PASSIVITA'	EURO	1.302.065,00
PATRIMONIO NETTO (ESCLUSO UTILE/PERDITA DELL'ESERCIZIO)	EURO	1.780.078,00
UTILE DI ESERCIZIO	EURO	5.147,00

STATO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE	EURO	2.935.741,00
COSTI DELLA PRODUZIONE	EURO	3.082.378,00
DIFFERENZA	EURO	(146.634,00)
PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	EURO	(1.640,00)
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	EURO	263.750,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	EURO	115.480,00
IMPOSTE	EURO	110.333,00
UTILE DI ESERCIZIO	EURO	5.147,00

Per quanto concerne la consistenza e composizione delle singole voci dello Stato patrimoniale e del Conto economico, l'Organo Amministrativo ha fornito, nella Nota Integrativa, notizie ed informazioni sui fatti che hanno caratterizzato l'esercizio in esame e sul relativo risultato.

Il Collegio da atto che:


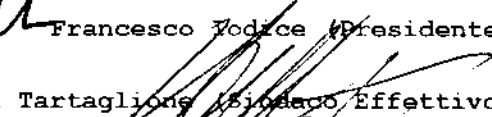
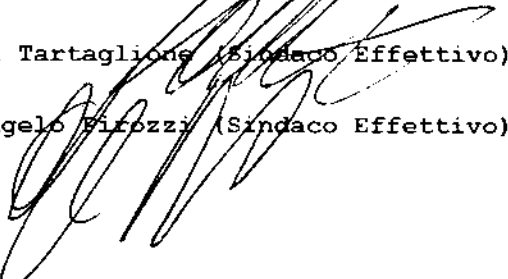
- Ha vigilato sull'impostazione generale data al bilancio di esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, sulla sua generale conformità alla legge per quel riguarda la sua formazione e struttura;
- Nella Nota integrativa sono stati richiamati i principi contabili ai sensi dell'art. 2427 del Codice Civile;
- Il Collegio ha verificato la corrispondenza del Bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui è venuto a conoscenza in conseguenza dei propri doveri e non ha osservazioni in merito;
- Ha verificato l'osservanza delle norme relative alla predisposizione del bilancio in forma abbreviata.

Conclusioni

Considerando le risultanze dell'attività da noi svolta il collegio sindacale propone all'Assemblea di approvare il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013, così come redatto dall'Amministratore Unico.

Santa Maria Capua Vetere, 19 giugno 2014.

Il Collegio sindacale

 Francesco Todice (Presidente)
 Nicola Tartaglione (Sindaco Effettivo)
 Angelo Firozzi (Sindaco Effettivo)

Santa Maria Capua Vetere 19/06/2014

Terra di lavoro S.p.a.
Vai Marconi, 9
81100 Caserta (CE)

Oggetto: Parere al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013

Il sottoscritto Dr Francesco Iodice, in qualità di Presidente del Collegio Sindacale della Società Terra di Lavoro S.p.A.

Deposita

Il Parere al bilancio chiuso al 31 dicembre 2013.

Per il Collegio Sindacale
Il Presidente
(Dr. Francesco Iodice)



S.P.A.
via Napoli, 47
81055 - Santa Maria Capua Vetere (Ce)
Tel 0823/84.96.37
Fax 0823/84.96.37
Fax virtuale 0823/17.83.849
Celli 398/04.53.405
c.f. D01FNC67S15D228C
p.iva 02425140618
e-mail: francescoiodicedr@yahoo.it
pe: francesco.iodice@commercialislicaserta.it