

POLO TECNOLOGICO "ANDREA GALVANI"  
SOCIETA' CONSORTILE per AZIONI

BILANCIO AL 31.12.2012

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE  
ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI

Sede legale: Via Roveredo 20/b - Pordenone (PN)  
Capitale Sociale Euro 1.385.826,00  
Reg. Imp. 01472410933 - Rea 79473

## *Signori azionisti,*

prima di entrare nel merito del bilancio d'esercizio sottoposto alla Vostra approvazione, Vi ricordiamo che, conformemente allo statuto e su volontà assembleare, al collegio sindacale di questa società è demandata anche la funzione di controllo contabile. Conseguentemente, la presente relazione si suddivide in due parti per dare specifica informazione sull'attività di revisione.

Il progetto di bilancio di esercizio, che viene sottoposto all'esame e all'approvazione dell'assemblea, è stato approvato e reso definitivo dal Consiglio di Amministrazione nella riunione del 25 febbraio 2013, unitamente alla relazione sulla gestione.

Il collegio, su richiesta del consiglio di amministrazione, ha rinunciato ai termini previsti dal primo comma dell'art. 2429, codice civile, depositando anticipatamente la presente relazione.

**Parte Prima**  
**FUNZIONE DI REVISIONE LEGALE DEI CONTI**  
**Relazione di revisione e giudizio sul bilancio**  
**ai sensi dell'articolo 14 del D. Lgs 27 gennaio 2010 n. 39.**

### **1. Introduzione.**

Abbiamo svolto la revisione legale del bilancio d'esercizio della società. La responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione, compete agli amministratori della società. E' nostra la responsabilità del giudizio professionale espresso sul bilancio d'esercizio.

### **2. Descrizione e principi della revisione.**

Il nostro esame sul bilancio è stato condotto secondo gli statuti principi di revisione legale dei conti. 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 i risultati, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione è stato svolto in modo coerente con la dimensione della società e con il suo aspetto 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. La revisione legale dei conti è stata svolta in conformità alla normativa vigente nel corso di tale esercizio.

### **3. Giudizio sul bilancio.**

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio della società 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 per l'esercizio.

#### **4. Giudizio in merito alla relazione sulla gestione.**

La responsabilità della redazione della relazione sulla gestione in conformità a quanto previsto dalle norme di legge compete agli amministratori della società. E' di nostra competenza l'espressione del giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio, come richiesto dalla legge. A tal fine, abbiamo svolto le procedure indicate dal principio di revisione n. PR 001 emanato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dagli Esperti Contabili e raccomandato dalla Consob.

A nostro giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società.

### **Parte Seconda ATTIVITA' DI VIGILANZA SULL'AMMINISTRAZIONE ai sensi dell'art. 2429, 2° comma, c.c.**

Nel corso dell'esercizio 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.**

Nell'ambito dei compiti attribuiti, Vi confermiamo che:

- abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione;
- abbiamo partecipato alle assemblee ed a tutte le riunioni del Consiglio di Amministrazione convocate durante l'anno; 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 ottenuto dagli amministratori, attraverso la partecipazione alle riunioni del Consiglio di amministrazione, informazioni in merito all'andamento delle operazioni sociali; su tali operazioni non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- abbiamo acquisito dal Presidente del Consiglio di Amministrazione e dal Direttore informazioni sul generale andamento della gestione e sulla sua prevedibile evoluzione, nonché sulle operazioni di maggior rilievo effettuate dalla società e, in base alle informazioni avute, 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; 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; a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Diamo inoltre conto che, nel corso dell'esercizio:

- non abbiamo ricevuto denunce ai sensi dell'articolo 2408, codice civile;
- non sono pervenuti esposti da parte di terzi;
- non sono stati rilasciati pareri.

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.**

Abbiamo esaminato il progetto di bilancio, in merito al quale riferiamo quanto segue:

- per quanto riguarda l'impostazione generale data allo stesso, sulla sua generale conformità alla legge per quel che riguarda la sua formazione e struttura, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- ai sensi dell'art. 2426, n. 5), c.c., abbiamo espresso il nostro consenso all'iscrizione nell'attivo patrimoniale dei costi di impianto ed ampliamento per euro 6.427,00, nonché dei costi di ricerca sviluppo e pubblicità per euro 30.467,00, al lordo delle relative quote di ammortamento;
- per quanto riguarda l'osservanza delle norme di legge inerenti alla predisposizione della relazione sulla gestione, non abbiamo osservazioni particolari da riferire;
- 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.

I risultati della revisione legale del bilancio da noi svolta sono contenuti nella prima sezione della presente relazione.

#### **Conclusioni.**

Per quanto espresso nella prima e nella seconda parte della presente relazione, il Collegio propone all'assemblea di approvare il bilancio di esercizio chiuso al 31.12.2012 così come redatto dagli amministratori.

Pordenone, 8 marzo 2013

IL COLLEGIO SINDACALE  
Marco Bianchet - *presidente*  
Lucio Spanghero – *sindaco effettivo*  
Michele Da Ros – *sindaco effettivo*