

LOGO ASSOCIAZIONE

VIGILANZA SULLE SOCIETA' DI MUTUO SOCCORSO AI SENSI DELLA L.r. 3 dicembre 2007, n. 27 e succ. mod.
e del D. Lgs. 2 agosto 2002, n. 220

VERBALE DI REVISIONE

(conforme al modello approvato con decreto del Direttore Centrale Attività Produttive, Turismo e Cooperazione
n.3426/PROTUR dd.30.12.2016)

SEZIONE I - Rilevazione

DATI IDENTIFICATIVI

Biennio di revisione:

Revisione eseguita dal al

DATI PER LA LIQUIDAZIONE ALLA DATA DELLA REVISIONE

Soci n.		Contributi mutualistici	€
---------	--	-------------------------	---

Data delle eventuali dichiarazioni sostitutive prodotte (articolo 19, comma 6, L.r. 27/2007):

Denominazione	
Sede legale (indirizzo, telefono, e-mail, sito WEB)	Indirizzo via Comune Telefono Fax e-mail e-mail certificata (PEC) sito WEB
Eventuale sede amministrativa	
Data costituzione	
Data termine	
Codice Fiscale	
Data ultima revisione	
Registro Imprese	N. di iscrizione
Registro Regionale delle Cooperative	N. di iscrizione
Posizione anagrafica regionale.	N. di iscrizione
Data ultima modifica statutaria	
Aderente a: specificare se la SMS aderisce ad una Associazione regionale delle cooperative o ad una Associazione di rappresentanza delle Società di mutuo soccorso la quale a sua volta sia convenzionata con una Associazione regionale delle cooperative ai fini dell' attività di vigilanza.	

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____

Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

Rappresenta l'ente, nel corso della revisione, il sig.:

In qualità di: _____

identificato con documento: _____

assistito da: _____

Redige il presente verbale il sig. _____

iscritto al n. _____ dell'Elenco regionale dei revisori degli enti cooperativi tenuto presso la Direzione centrale Attività Produttive, Turismo e Cooperazione (articolo 21, L.r. 27/2007)

In qualità di revisore incaricato da _____ /Nota prot. n. _____ dd. _____ presso (luogo dove si svolge la revisione indicando sede legale, ufficio del revisore od altro luogo concordato)

NATURA MUTUALISTICA

Requisiti inerenti lo Statuto Sociale.

1 - Nello Statuto sono individuati gli scopi sociali previsti dall'art. 1 L. 3818/1886

Si No

- in caso di risposta affermativa descriverli: _____

Requisiti inerenti l'attività

2 - L'ente esercita altra attività oltre a quella mutualistica, anche ai sensi dell'art. 2 comma1) L. 3818/1886?

Si No

3 - Specificare se gli scopi mutualistici sono realizzati direttamente o attraverso il criterio della mutualità mediata di cui all'art. 3 L. 3818/1886

4 - Descrizione della finalità perseguita e delle attività mutualistiche effettivamente svolte:

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

5 - Iscrizione all'Anagrafe dei Fondi sanitari integrativi _____

 Si No

6 - Modalità di gestione (erogazione) delle assistenze garantite:

a) Gestione autonoma

 Si No

b) Affidamento parziale tramite convenzione con compagnia assicurativa o altra mutua

 Si No

c) Affidamento totale tramite convenzione con compagnia assicurativa o altra mutua

 Si No**EFFETTIVITA' BASE SOCIALE E PARTECIPAZIONE DEI SOCI****7 -**

	n° Soci ordinari	n° Soci sostenitori	n° altri Soci ex-art.3 legge 3818/1886	n° familiari beneficiari
Alla data della revisione				
Al termine del primo esercizio precedente (anno ____)				
Al termine del secondo esercizio precedente (anno ____)				

Note ed osservazioni sulla composizione della base sociale:

8 - La procedura seguita per l'ammissione, il recesso e l'esclusione dei soci è conforme alle previsioni di Legge e di Statuto e Regolamento Interno ?

 Si No

In caso negativo specificare :

9 - Personale dipendente e collaboratori dell'ente:

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

Impiegati: _____

Collaboratori: _____

DOCUMENTO RAPPRESENTATIVO DELLA SITUAZIONE ECONOMICA E PATRIMONIALE10 - L'ente ha provveduto a redigere rendiconto consuntivo? Si No

Indicare gli schemi compilati e i criteri utilizzati per la redazione:

11 - L'ente ha depositato i dati del rendiconto consuntivo così come previsto dal relativo Decreto Ministeriale?

 Si No

12 - Fatti salvi i casi previsti da disposizioni di legge speciali, il rendiconto evidenzia che le attività di cui all'art.1 della Legge 3818/1886 sono svolte nei limiti delle proprie disponibilità finanziarie e patrimoniali?

 Si No

Ammontare del Fondo Patrimoniale	Euro
Alla data della revisione	
Alla fine del primo esercizio precedente (anno ____)	
Alla fine del secondo esercizio precedente (anno ____)	

14 - I contributi versati dai soci per le prestazioni mutualistiche offerte dalla SMS sono effettivamente utilizzati per le attività istituzionali previste dalla legge 3818/1886?

 Si No

15 - Gli eventuali proventi derivanti da operazioni economiche non rientranti tra le attività istituzionali della SMS e/o dall'impiego del patrimonio immobiliare sono destinati al perseguimento delle finalità istituzionali della stessa?

 Si No

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

16 - La SMS ha istituito uno o più Fondi sanitari integrativi previsti dalla normativa vigente?

 Si No

17 - Vengono gestiti Fondi sanitari integrativi previsti dalla normativa vigente?

 Si No

18 - Il Fondo sanitario integrativo/I Fondi sanitari integrativi gestito/i o istituito/i dall'Ente, è socio/sono soci dell'Ente, ai sensi dell'art. 3 L.3818/1886

 Si No

19 - Sono state stipulate convenzioni con case di cura, cliniche ed altre strutture sanitarie?

 Si No**ORGANI SOCIALI****20 - Assemblea dei soci:**

Note sulla sua composizione e sul suo funzionamento:

21 - Consiglio di Amministrazione:

Composizione, carica ricoperta e data di elezione:

Carica	Cognome	Nome	Codice Fiscale	Data elezione	

Note sul suo funzionamento:

22 - Organo di controllo (se istituito):

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

Carica	Cognome	Nome	Codice Fiscale	Data elezione

Note sul suo funzionamento:

23.

CONTRIBUTO AI SENSI DELL'ARTICOLO 11 DELLA LEGGE 59/1992

Scheda controllo per la devoluzione ai Fondi Mutualistici ex articolo 11 legge 59/1992 relativa agli ultimi due esercizi			
	Esercizio		Esercizio
a) risultato dell'esercizio			
b) eventuali preaccantonamenti a riserva indivisibile	€ 0,00		€ 0,00
c) eventuale accantonamento art. 11 L. 59/92	€ 0,00		€ 0,00
d) eventuali perdite di esercizio	€ 0,00		€ 0,00
e) eventuali ristorni (deliberati dall'assemblea di bilancio)	€ 0,00		€ 0,00
f) BASE DI CALCOLO: A + B + C - D - E	€ 0,00		€ 0,00
g) Importo complessivo art. 11 L. 59/92 ($f \cdot x / 100$) ¹⁾	€ 0,00		€ 0,00
Importo/i versato/i			
data/e di versamento			
fondo/i beneficiario/i			

1) In luogo della "x" andrà inserito il valore percentuale vigente al momento della verifica.

In ordine alla devoluzione ai fondi mutualistici ex art. 11 della legge 59/92, L'ente cooperativo ha correttamente effettuato i versamenti eventualmente dovuti? Si No

- in caso negativo specificare:

VERTENZE GIUDIZIARIE

24 - Il legale rappresentante dichiara la sussistenza di vertenze giudiziarie particolarmente rilevanti in corso?

 Si No

Quali? (indicare sinteticamente parti in causa, oggetto e stato degli atti e gli eventuali rischi sulla situazione patrimoniale ed economica): _____

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

- LIBRI SOCIALI25 - I libri sociali sono stati regolarmente istituiti, tenuti ed aggiornati? Si No

-descrivere:

ALTRE NOTIZIE**Scheda di controllo adempimenti previsti dall'articolo 7 della L.R. 27/2007**

Data trasmissione regolamento interno

Data trasmissione versamento fondi mutualistici

26 - L'estratto del verbale della più recente revisione è stato portato a conoscenza dei soci con le modalità previste dall'articolo 18 della L.R. 27/2007? Si No

- in caso negativo specificare: _____

- in caso di risposta affermativa riportare la modalità _____

27 - Eventuali altre notizie: _____

CONCLUSIONI

28 - Eventuali suggerimenti e consigli per migliorare la gestione, il livello di democrazia interna, al fine di promuovere la reale partecipazione dei soci alla vita sociale:

29 - Inosservanze rilevate nel corso della revisione:

30 - Irregolarità sanabili per le quali deve essere irrogata la diffida :

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

EVENTUALI OSSERVAZIONI E CONTRODEDUZIONI DEL LEGALE RAPPRESENTANTE

31 - Il rappresentante dell'ente è reso edotto della possibilità di presentare, entro 15 giorni dalla data odierna, eventuali ulteriori osservazioni o controdeduzioni al soggetto che ha disposto la revisione esclusivamente per via informatica a mezzo posta certificata.

Il revisore, considerate le risultanze fin qui emerse, preso atto delle osservazioni e controdeduzioni del legale rappresentante propone:

il rilascio dell'attestato di revisione

l'adozione del/i provvedimento/i di:

gestione commissariale ai sensi dell'art. 2545 sexiesdecies c.c.

scioglimento per atto dell'autorità ai sensi dell'art. 2545 septiesdecies c.c.

con nomina del liquidatore

senza nomina del liquidatore

sostituzione dei liquidatori ai sensi dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

cancellazione dal Registro Imprese ai sensi del secondo comma dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

liquidazione coatta amministrativa ai sensi dell'art. 2545 terdecies c.c.

propone che l'Amministrazione regionale disponga la perdita della qualifica di Società di Mutuo Soccorso e la cancellazione dal Registro delle Imprese e dal Registro Regionale delle Cooperative.

irroga la diffida ad eliminare le irregolarità indicate entro il termine di gg. _____ come da notifica allegata.

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

Alla presente revisione vengono allegati i seguenti atti:

La presente sezione del verbale debitamente controfirmata, è redatta in n. tre originali, uno dei quali viene consegnato al rappresentante dell'ente revisionato o, in caso di rifiuto di sottoscrizione, notificato a mezzo posta certificata / raccomandata.

Al rappresentante dell'ente viene ricordato l'obbligo di portare a conoscenza dei soci i contenuti del presente verbale con le modalità di cui all'art. 18 della L.R. 27/2007.

Ai sensi del combinato disposto del D.Lgs. n. 220/02 e della Legge n. 221/2012, si precisa che gli uffici amministrativi preposti alla vigilanza cooperativa assolvono i compiti loro affidati dalla legge esclusivamente nell'interesse pubblico e che la suddetta vigilanza esplica effetti ed è diretta nei soli confronti delle pubbliche amministrazioni ai fini della legittimazione a beneficiare delle agevolazioni fiscali, previdenziali e di altra natura, nonché per l'adozione dei provvedimenti previsti dall'articolo 23 della L.r. 27/2007.

Luogo, _____ data, _____

Il legale rappresentante dell'ente revisionato

Il revisore

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____

Numero Registro Regionale delle Cooperative _____



STRUTTURA ORGANIZZATIVA COMPETENTE

VIGILANZA SUGLI ENTI COOPERATIVI AI SENSI DELLA L.r. 3 dicembre 2007, n. 27 e succ. mod. e del D.**Lgs. 2 agosto 2002, n. 220****VERBALE DI REVISIONE**

(conforme al modello approvato con decreto del Direttore Centrale Attività Produttive, Turismo e Cooperazione n. /PROTUR dd.)

SEZIONE II - Accertamento

DATI IDENTIFICATIVI

Biennio di revisione:

Denominazione	
Sede legale (indirizzo, telefono, e-mail, sito WEB)	Indirizzo via Comune Telefono Fax e-mail e-mail certificata (PEC) sito WEB
Eventuale sede amministrativa	
Data costituzione	
Data termine	
Codice Fiscale	
Data ultima revisione	
Registro Imprese	N. di iscrizione
Registro Regionale delle Cooperative	N. di iscrizione
Posizione anagrafica regionale.	N. di iscrizione
Data ultima modifica statutaria	
Aderente a: specificare se la SMS aderisce ad una Associazione regionale delle cooperative o ad una Associazione di rappresentanza delle Società di mutuo soccorso la quale a sua volta sia convenzionata con una Associazione regionale delle cooperative ai fini dell' attività di vigilanza.	

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

32 - Il sottoscritto revisore _____ alla presenza del signor _____ rappresentante dell'ente in qualità di
 identificato con documento _____ assistito da _____ presso (luogo dove si svolge l'accertamento, specificare
 se sede legale, ufficio del revisore od altro luogo concordato) _____ effettua l'accertamento al fine di verificare
 se sono state sanate le seguenti irregolarità, già oggetto di diffida, emerse nel corso della revisione:

1) _____
 _____;

2) _____
 _____;

3) _____
 _____;

etc.) _____

33 - Risultanze degli accertamenti effettuati:

1) _____
 _____;

2) _____
 _____;

3) _____
 _____;

etc.) _____

EVENTUALI ALTRE NOTIZIE

34 - Il revisore è venuto a conoscenza di nuovi fatti, indipendenti dall'oggetto di diffida, che possano comportare
 la richiesta di un provvedimento? [] Si [] No

Specificare

35 - Giudizio conclusivo del revisore ed eventuali altre notizie:

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____

Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

36 - Eventuali dichiarazioni del legale rappresentante: _____

37 - L'estratto del verbale - sezione rilevazione è stato portato a conoscenza dei soci con le modalità previste dall'articolo 18 della L.r. 27/2007? [] Si [] No

- in caso negativo specificare _____

- in caso di risposta affermativa riportare la modalità _____

Il revisore, considerate le risultanze di cui ai punti precedenti propone:

il rilascio dell'attestato di revisione

l'adozione del provvedimento di:

gestione commissariale ai sensi dell'art. 2545 sexiesdecies c.c.

scioglimento per atto dell'autorità ai sensi dell'art. 2545 septiesdecies c.c.

con nomina del liquidatore

senza nomina del liquidatore

sostituzione dei liquidatori ai sensi dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

cancellazione dal Registro Imprese ai sensi del secondo comma dell'art. 2545 octiesdecies c.c.

liquidazione coatta amministrativa ai sensi dell'art. 2545 terdecies c.c.

propone che l'Amministrazione regionale disponga la perdita della qualifica di Società di Mutuo Soccorso e la cancellazione dal Registro delle Imprese e dal Registro Regionale delle Cooperative.

La presente sezione del verbale, debitamente controfirmata, è redatta in n. tre originali, uno dei quali viene consegnato al rappresentante dell'Ente revisionato o, in caso di rifiuto di sottoscrizione, notificato a mezzo posta certificata/ raccomandata.

Il legale rappresentante viene reso edotto della possibilità di presentare, entro 15 giorni dalla data odierna, eventuali ulteriori osservazioni o controdeduzioni al soggetto che ha disposto la revisione oltre che dell'obbligo di portare a conoscenza dei soci i contenuti del presente verbale con le modalità di cui all'art. 18 della L.R. 27/2007.

Ai sensi del combinato disposto del D.Lgs. n. 220/02 e della Legge n. 221/2012, si precisa che gli uffici

RAGIONE SOCIALE _____

n. Posizione anagrafica regionale _____ Numero Registro Regionale delle Cooperative _____

amministrativi preposti alla vigilanza cooperativa assolvono i compiti loro affidati dalla legge esclusivamente nell'interesse pubblico e che la suddetta vigilanza esplica effetti ed è diretta nei soli confronti delle pubbliche amministrazioni ai fini della legittimazione a beneficiare delle agevolazioni fiscali, previdenziali e di altra natura, nonché per l'adozione dei provvedimenti previsti dall'articolo 23 L.r. 27/2007.

Luogo, data _____

Il legale rappresentante dell'ente revisionato

Il revisore
