

DOTT. RAG. CARLA' ANTONIO

Revisore Legale – Iscritto al n. 11214 D.M. 12/04/1995

P.tta E. Montale, n. 1 – 73100 Lecce

Tel.: 0832 390544 – Fax: 0832 390402

Partita Iva: 00325730752 – C.F.: CRL NTN 45E07 E506I

PEC: ANTONIO.CARLA@PEC.IT

email: antonio.carla1@virgilio.it

RELAZIONE DEL REVISORE UNICO
(ai sensi dell'art. 14 del d.lgs. n° 39/2010)
AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016

LUPIAE SERVIZI S.P.A.

Società con socio unico

73100 Lecce – Via V. M. Stampacchia, n. 17

Capitale sociale Euro 50.000,00 i.v.

Registro delle Imprese di Lecce – Cod. Fisc. E P:ta Iva: 03423780752

R.E.A. LE 221346

Società sottoposta ad attività di direzione e coordinamento del Comune di Lecce

**RELAZIONE DI REVISIONE AL BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2016
AI SENSI DELL'ART. 14 DEL DECRETO LEGISLATIVO 27 GENNAIO 2010, N. 39**

**ALL'ASSEMBLEA DEGLI AZIONISTI
DELLA LUPIAE SERVIZI S.P.A.
VIA STAMPACCHIA, n. 17
73100 L E C C E**

Relazione sul bilancio d'esercizio

Ho svolto la revisione contabile al bilancio d'esercizio della Lupiae Servizi S.p.a., costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico, dal rendiconto finanziario per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Responsabilità degli amministratori per il bilancio d'esercizio

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

Responsabilità del revisore

E' mia la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. Ho svolto la revisione contabile in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. n. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione contabile comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio. Le procedure svolte 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 il controllo interno relativo alla redazione del bilancio d'esercizio dell'impresa che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire le procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Ritengo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il mio giudizio.

Giudizio

A mio giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Lupiae Servizi S.p.a. al 31 dicembre 2016, del risultato economico e dei flussi di cassa 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

Giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione con il bilancio d'esercizio

Ho svolto le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) n.720B al fine di esprimere, come richiesto dalle norme di legge, un giudizio sulla coerenza della relazione sulla gestione, la cui responsabilità compete agli amministratori della società Lupiae Servizi S.p.a., con il bilancio d'esercizio della suddetta società al 31/12/2016.

A mio giudizio la relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della società Lupiae Servizi S.p.a. al 31 dicembre 2016.

Lecce, 12 giugno 2017

Il Revisore legale unico
(dott.rag. Antonio Carlà)

