

- E' stato istituito il libro dell'Organo di Controllo Contabile? Si No
- specificare la frequenza e la natura dei controlli:

58 - Il Libro Giornale ed il Libro Inventari sono stati regolarmente istituiti? Si No

In caso di risposta affermativa:

- risultano numerati ed aggiornati? Si No
- Per tali ultimi libri risulta versata correttamente l'imposta di bollo?(1) Si No
- L'inventario è annualmente sottoscritto dal legale rappresentante dell'ente? Si No
- Sono stati correttamente istituiti ed aggiornati gli altri Libri e Registri Contabili, pur non obbligatori per la disciplina civilistica? (IVA acquisti, IVA vendite, Registro beni ammortizzabili, ecc.)? Si No

(1)Le cooperative sociali sono esenti dalla tassa di concessione governativa e dell'imposta di bollo, dovranno indicare nell'ultima pagina del libro rispettivamente "Esente da tassa CC.GG. ai sensi art. 18 del D.Lgs. 4/12/1997 n. 460" ed "Esente da imposta di bollo ai sensi art. 17 D.Lgs. n. 460 del 4/12/1997".

- Le cooperative edilizie a mutualità prevalente versano 1/4 della tassa di concessione governativa (art. 147, lett. f del R.D. 28/04/38 n. 1165), sono inoltre esenti dal pagamento dell'imposta di bollo e dovranno indicare nell'ultima pagina del libro gli estremi di esenzione: "Esente da imposta di bollo ai sensi art. 66 D.L. 331/1993 conv. in L. n. 427 del 29/10/1993".

Eventuali note ed osservazioni sui punti da 52 a58:

59 - Il rappresentante dell'ente dichiara che è stato portato a conoscenza dei soci, con le modalità previste dall'art. 17 del D.Lgs. 220/02, l'estratto del verbale della più recente revisione o ispezione? Si No

- in caso negativo specificare:

60 - Altro:

CONCLUSIONI

61 - Giudizio Conclusivo del revisore ed eventuali altre notizie, anche in ordine a segnalazioni ed esposti in relazione ai quali lo stesso debba in particolare riferire:

La revisione ha avuto per oggetto l'accertamento delle condizioni di cui all'art. 4 del d. lgs.220 del 2 agosto 2002 ed e' stata eseguita in ottemperanza delle norme statuite dal decreto del Ministero dello Sviluppo Economico del 6 dicembre 2004.
Le procedure di revisione applicate differiscono da quelle previste dai principi di revisione contabile elaborati dagli ordini professionali e pertanto non si esprime alcun giudizio sulla conformità dei bilanci esaminati ai principi contabili di generale accettazione.
Si precisa, altresì, che nel corso della revisione sono stati presi in esame atto costitutivo e statuto vigente, copia del bilancio depositato dell'ultimo esercizio, libri sociali, libri e documentazione del personale, dichiarazioni e formalità obbligatorie ai fini fiscali e previdenziali. I controlli svolti hanno avuto natura meramente formale e sono stati integrati da richieste di informazioni al presidente del consiglio di amministrazione della cooperativa.

L'attività della cooperativa si distingue per l'alto grado di partecipazione delle famiglie e degli utenti alle scelte gestionali e strategiche, oltre che per la spinta alla progettazione sperimentale e innovativa in rete con le agenzie del territorio.

nel merito, la cooperativa ha in corso di attuazione alcuni progetti e si propone di continuare il suo impegno in futuro, attraverso la loro ulteriore implementazione.

Inoltre, la cooperativa ha stipulato alcune convenzioni con enti pubblici e privati, per cui si rimanda alla relativa scheda di settore.

Le attività svolte ed i contributi ricevuti a supporto, nonché la solidità patrimoniale stessa della cooperativa, permettono a quest'ultima di raggiungere gli scopi per cui è stata costituita.

Gli obiettivi che la coop si fissa sono facilmente riassumibili:

Centro Socio Educativo - Accogliere i soggetti disabili in un ambiente protetto, progettare interventi educativi personalizzati e flessibili, intervenire per il recupero, mantenimento e sviluppo delle abilità personali, sociali, cognitive e lavorative

Servizio di Formazione all'Autonomia- Acquisire competenze sociali relative al saper muoversi sul

proprio territorio, organizzare il proprio tempo libero, avere cura di sé e interessare relazioni sociali e acquisire abilità per inserirsi in famiglia o emanciparsi, attraverso una conoscenza delle regole familiari e di gestione della casa

Servizio Educativo Domiciliare - dare sollievo alle famiglie, intervenire in modo educativamente forte in situazioni di disagio, organizzare in modo funzionale il tempo libero di persone

disabili e monitorare situazioni problema

Servizi per il Sostegno alla Famiglia - Il servizio è indicato per analizzare la domanda e valutare il bisogno di persone e famiglie che attraversano momenti di fragilità o criticità.

Possono accedere anche persone disabili e i loro familiari, nei momenti in cui è necessario un orientamento per la scelta di percorsi educativi, servizi e strutture utili al proprio progetto di vita.

non si può che esprimere un giudizio positivo sull'ente sia per la struttura che ha predisposto per il proprio scopo mutualistico sia per il grado di raggiungimento dello stesso.

62 - 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:

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

EVENTUALI OSSERVAZIONI E CONTRODEDUZIONI DEL LEGALE RAPPRESENTANTE

Il rappresentante dell'ente è reso edotto della possibilità di presentare, entro 15 giorni dalla data odierna, eventuali ulteriori osservazioni o controdeduzioni all'Ufficio che ha disposto la revisione. Si precisa che la suddetta documentazione dovrà essere prodotta agli Uffici della Pubblica Amministrazione esclusivamente per via informatica a mezzo posta certificata.
