

GALENO SOCIETA' MUTUA COOPERATIVA/

FONDO SANITARIO INTEGRATIVO

Sede Legale: Via Vittorio Emanuele Orlando, 83 - Roma

Iscritta al Registro Imprese di: ROMA

C.F. e numero iscrizione: 04273791006

Iscritta al R.E.A. di Roma al n. 3161 / 92

Capitale Sociale sottoscritto €: 282.911,00 interamente versato

Partita IVA: 04273791006

Relazione di Revisione ai sensi dell'art. 14 del D.Lgs. 39/2010

All'Assemblea dei Soci della Galeno Mutua Cooperativa

E' stata svolta la revisione legale del bilancio d'esercizio della Galeno Società Mutua Cooperativa al 31 dicembre 2015, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Conto Economico 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' del sottoscritto la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione legale.

E' stata svolta la revisione in conformità ai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art.11 comma 3 del D.Lgs. 39/2010. Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio d'esercizio non contenga errori significativi.

La revisione legale comporta lo svolgimento di procedure volte ad acquisire elementi probativi a supporto degli importi e delle informazioni contenuti nel bilancio d'esercizio.

Le procedure scelte 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 procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'impresa. La revisione legale comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della rappresentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Si ritiene di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio

A giudizio del sottoscritto il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Galeno Mutua Cooperativa al 31 dicembre 2015 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Richiamo d'informativa

Si richiama l'attenzione sulla Nota integrativa del bilancio che descrive l'incertezza, ed i conseguenti accantonamenti ai fondi rischi, relativa all'esito dell'azione legale intentata dalla Previasme S.r.l. in fallimento nei confronti della Galeno Mutua Cooperativa.

Il giudizio non contiene rilievi con riferimento a tale aspetto.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

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

Sono state svolte le procedure indicate nel principio di revisione (SA Italia) 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 Galeno Mutua Cooperativa, con il bilancio d'esercizio della Galeno Mutua Cooperativa al 31 dicembre 2015. A nostro giudizio la Relazione sulla gestione è coerente con il bilancio d'esercizio della Galeno Mutua Cooperativa al 31 dicembre 2015.

ROMA, lì 12 aprile 2016

Il Revisore Legale

Dott. Massimo Fabri