



# *Ministero dello Sviluppo Economico*

## **DIREZIONE GENERALE PER LA VIGILANZA SUGLI ENTI, IL SISTEMA COOPERATIVO E LE GESTIONI COMMISSARIALI**

**VIGILANZA SULLE SOCIETA' DI MUTUO SOCCORSO AI SENSI DEL D. Lgs. 2 AGOSTO 2002 N. 220**

(conforme al modello approvato con D.M. 30/10/2014 del Ministero dello Sviluppo Economico)

### **VERBALE DI SUPPLEMENTO DI VERIFICA**

(conforme al modello approvato con D.M. \_\_\_\_\_ del Ministero dello Sviluppo Economico)

#### **DATI IDENTIFICATIVI**

**Biennio di revisione:** \_\_\_\_\_

Supplemento di revisione eseguito dal \_\_\_\_\_ al \_\_\_\_\_

**Data delle eventuali dichiarazioni sostitutive prodotte (art. 6, comma 6, D.Lgs. 220/02):** \_\_\_\_\_

<b>Denominazione</b>			
<b>Sede legale</b> (indirizzo, telefono, e-mail, sito WEB)			
<b>Indirizzo di posta certificata</b>			
<b>Eventuale sede amministrativa</b>			
Data costituzione			
Data termine			
<b>Codice Fiscale</b>			
<b>Data ultima revisione</b>			
<b>Registro Imprese</b>	N. di iscrizione: _____		
Posizione Albo Nazionale Cooperative	N. di iscrizione: _____		
<b>Data ultima modifica statutaria</b>			
<b>Aderente a:</b> specificare se la SMS aderisce ad una delle Centrali cooperative o ad una Associazione di rappresentanza delle Società di mutuo soccorso la quale a sua volta sia convenzionata con una Centrale cooperativa ai fini della attività di vigilanza		<b>N. Matricola</b>	

1 - Il sottoscritto revisore \_\_\_\_\_ è stato incaricato di effettuare un supplemento di verifica, al fine di meglio chiarire la posizione del sodalizio in ordine agli aspetti più appresso elencati, anche in considerazione delle eventuali controdeduzioni prodotte dall'ente, con riferimento al:

- ☐ verbale di revisione, ultimato in data \_\_\_\_\_
- ☐ verbale di accertamento a seguito di diffida, ultimato in data \_\_\_\_\_
- ☐ verbale di mancata revisione /accertamento redatto in data \_\_\_\_\_

2 - Il presente supplemento di verifica viene effettuato:

- ☐ presso \_\_\_\_\_ alla presenza del Sig. \_\_\_\_\_ rappresentante dell'ente in qualità di \_\_\_\_\_ identificato con documento \_\_\_\_\_ assistito da \_\_\_\_\_
- ☐ in assenza di contraddittorio per la già manifestata indisponibilità del legale rappresentante dell'ente.

#### **INFORMAZIONI SUPPLEMENTARI RICHIESTE**

- a) \_\_\_\_\_
- b) \_\_\_\_\_
- etc.) \_\_\_\_\_

#### **RISULTANZE DEGLI ACCERTAMENTI EFFETTUATI**

- a) \_\_\_\_\_
- b) \_\_\_\_\_
- etc.) \_\_\_\_\_

#### **ASPETTI DI IRREGOLARITA' RILEVATI**

3 – Irregolarità non sanabili: \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

4 - Irregolarità sanabili per le quali deve essere irrogata la diffida : \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

5 - Eventuali dichiarazioni del legale rappresentante: \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_

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

☐ propone il rilascio del certificato/attestazione di revisione.

Per gli enti non aderenti ad Associazioni di Rappresentanza si precisa che il certificato verrà eventualmente rilasciato a richiesta dell'ente revisionato, ma che in ogni caso, ai sensi dell'articolo 15 della legge 12 novembre 2011 n. 183, le certificazioni rilasciate dalla Pubblica Amministrazione sono valide e utilizzabili solo nei rapporti tra privati. Nei rapporti con gli organi della pubblica amministrazione e i gestori di pubblici servizi i certificati e gli atti di notorietà sono sostituiti da dichiarazioni sostitutive. Pertanto il certificato riporterà, a pena di nullità, la frase: "il presente certificato non può essere prodotto agli organi della Pubblica Amministrazione o ai privati gestori di pubblici servizi".

☐ propone 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 il Ministero disponga la perdita della qualifica di Società di Mutuo Soccorso e la cancellazione dal Registro delle Imprese e dall'Albo delle Società Cooperative.

☐ propone l'irrogazione della sanzione amministrativa di cui ai commi 5 bis e 5 ter dell'art. 12 del D.Lgs. n. 220/2002 e successive modificazioni ed integrazioni.

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

Le copie destinate all'Ufficio pubblico, sono completate con gli allegati elencati di seguito:

---

Il presente supplemento debitamente sottoscritto, è redatto in n. \_\_\_\_ originali.

In caso le verifiche si siano svolte alla presenza del rappresentante dell'ente, il presente verbale è dallo stesso controfirmato ed uno degli originali gli viene consegnato, o, in caso di rifiuto di sottoscrizione, notificato a mezzo raccomandata.

Il legale rappresentante viene reso edotto della possibilità di presentare, entro 15 giorni dalla data odierna, eventuali ulteriori osservazioni o controdeduzioni all'ente 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. 17 del Decreto legislativo n. 220/2002. Si precisa che la suddetta documentazione dovrà essere prodotta agli Uffici della Pubblica Amministrazione esclusivamente per via informatica a mezzo posta certificata.

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 12 del citato D.Lgs. n. 220/02.

Luogo, data \_\_\_\_\_

Il legale rappresentante dell'ente revisionato

\_\_\_\_\_

Il revisore

\_\_\_\_\_