

## Scheda di controllo Consob per i revisori

---

### Quadro riassuntivo

---

#### PARTE "DATI GENERALI"

---

Denominazione della società revisionata  
Codice fiscale della società revisionata  
Data di chiusura del bilancio di esercizio (dd/mm/yy)  
Data di chiusura del bilancio consolidato (dd/mm/yy)  
Denominazione della società di revisione  
Codice fiscale della società di revisione  
Firmatario della società di revisione (cognome e nome)  
Codice fiscale revisore  
Incarico di revisione anche per il bilancio dell'esercizio in corso  
Normativa di riferimento per il bilancio d'esercizio  
Tipologia di società  
Mercato di quotazione delle azioni della società revisionata

---

#### - PARTE "DATI STATISTICI"

---

- (i) Giudizio negativo del revisore:**
- (a) sul bilancio dell'ultimo esercizio individuale
  - (b) sul bilancio dell'ultimo esercizio consolidato
  - (c) sul bilancio dell'esercizio individuale precedente
  - (d) sul bilancio dell'esercizio consolidato precedente
  - (e) sull'ultima relazione semestrale individuale
  - (f) sull'ultima relazione semestrale consolidata
- (ii) Impossibilità del revisore all'espressione di un giudizio di revisione:**
- (a) sul bilancio dell'ultimo esercizio individuale
  - (b) sul bilancio dell'ultimo esercizio consolidato
  - (c) sul bilancio dell'esercizio individuale precedente
  - (d) sul bilancio dell'esercizio consolidato precedente
  - (e) sull'ultima relazione semestrale individuale
  - (f) sull'ultima relazione semestrale consolidata
- (iii) Esistenza di un giudizio di revisione con rilievi relativamente a:**
- (a) bilancio dell'ultimo esercizio individuale
  - (b) bilancio dell'ultimo esercizio consolidato
  - (c) bilancio dell'esercizio individuale precedente
  - (d) bilancio dell'esercizio consolidato precedente
  - (e) ultima relazione semestrale individuale
  - (f) ultima relazione semestrale consolidata
- (iv) Esistenza di richiami di informativa nel giudizio di revisione relativo a:**
- (a) bilancio dell'ultimo esercizio individuale
  - (b) bilancio dell'ultimo esercizio consolidato
  - (c) bilancio dell'esercizio individuale precedente
  - (d) bilancio dell'esercizio consolidato precedente
-

- (e) ultima relazione semestrale individuale
- (f) ultima relazione semestrale consolidata

**Operazioni di finanza straordinaria effettuate nell'esercizio chiuso o in corso di delibera/attuazione che:**

- (a) daranno luogo all'obbligo di predisposizione del documento informativo previsto dagli artt.70, comma 4, e 71 del Regolamento Emittenti (delibera Consob n.11971 del 14.05.1999 e successive modificazioni)
- (b) hanno determinato o determineranno variazioni significative dell'area di consolidamento.

**Indicatori quantitativi relativi ad operazioni con parti correlate:**

- crediti finanziari verso parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)
- debiti finanziari verso parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)
- crediti verso parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)
- debiti verso parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)
- proventi da parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)
- oneri da parti correlate (da ultimo bilancio consolidato)

**Variabili economico-patrimoniali generali**

- importo risultato economico netto dell'ultimo bilancio di esercizio
- importo risultato economico netto complessivo dell'ultimo bilancio consolidato
- importo patrimonio netto dell'ultimo bilancio di esercizio
- importo patrimonio netto del precedente bilancio d'esercizio
- importo patrimonio netto complessivo dell'ultimo bilancio consolidato
- importo patrimonio netto complessivo del bilancio consolidato del precedente esercizio
- ricorrenza di situazioni ex art.2446 c.c. (perdite superiori ad 1/3 del patrimonio netto)
- ricorrenza di situazioni ex art.2447 c.c. (riduzione del capitale al disotto del minimo legale per perdite di oltre il terzo del capitale)
- Variazione dei criteri contabili rispetto al precedente esercizio
- Totale attivo (bilancio consolidato dell'ultimo esercizio)

**Variabili economico-finanziarie per le società diverse dalle banche, finanziarie e compagnie di assicurazione**

- posizione finanziaria netta (Si vedano le Istruzioni per la Compilazione)
  
  - Somma dei flussi finanziari generati (assorbiti) dall'attività operativa e di investimento dell'ultimo esercizio (si vedano le Istruzioni per la Compilazione)
  
  - Non compilare
-

- Somma dei proventi non ricorrenti (si vedano le Istruzioni per la Compilazione)
- Somma degli oneri non ricorrenti (si vedano le Istruzioni per la Compilazione)
- Importo del saldo della gestione finanziaria (si vedano le Istruzioni per la Compilazione)
- Non compilare

**Variabili economico-finanziarie per le banche e le società finanziarie:**

- Coefficiente di solvibilità inteso come Patrimonio di vigilanza/Attività di rischio ponderate, (Total Capital Ratio) Voce C.3 della sezione 2 della Nota Integrativa dell'ultimo bilancio consolidato
- Totale Esposizione netta delle attività deteriorate dell'ultimo bilancio consolidato, come risultante dalla Voce T della Sezione A.1.2 della Nota Integrativa
- Totale Esposizione netta delle Altre attività dell'ultimo bilancio consolidato, come risultante dalla Voce T della Sezione A.1.2 della Nota Integrativa
- Non compilare
- Non compilare
- costi operativi dell'ultimo bilancio consolidato (Voce 230 dello schema di Conto Economico)
- Non compilare
- Risultato netto della gestione finanziaria e assicurativa dell'ultimo bilancio consolidato (Voce 170 dello schema di Conto Economico)
- Non compilare

**Variabili economico-finanziarie per le compagnie di assicurazioni:**

- Eccedenza (deficit) del Margine di solvibilità del ramo vita (Voce 119 del prospetto III art.61, comma 2, D.Lgs.n.174/95 )
  - Eccedenza (deficit) del Margine di solvibilità del ramo danni (Voce 81 del prospetto III art.72, comma 2, D.Lgs.n.175/95)
  - Premi di competenza dell'ultimo bilancio consolidato (voce 1.1 del conto economico del Provvedimento n. 2404 ISVAP del 22 dicembre 2005)
  - Risultato complessivo dei conti tecnici vita e danni dell'ultimo bilancio di esercizio
  - Risultato attività ordinaria dell'ultimo bilancio di esercizio
  - Risultato dell'attività straordinaria dell'ultimo bilancio di esercizio
  - Valore di bilancio degli investimenti dell'ultimo bilancio di esercizio
  - Valore corrente degli investimenti dell'ultimo bilancio di esercizio
-

[DATI RIEPILOGATIVI]

---

Presenza di indicazioni nel riquadro II punto II.1.a  
Presenza di indicazioni nel riquadro II punto II.1.b  
Presenza di indicazioni nel riquadro II punto II.1.c  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.1 punto IV.1.a  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.1 punto IV.1.b  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.1 punto IV.1.c  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.1 punto IV.1.d  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.2 punto IV.2.a  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.2 punto IV.2.b  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.2 punto IV.2.c  
Presenza di indicazioni nel riquadro IV.2 punto IV.2.d  
Presenza di indicazioni nel riquadro V.1  
Presenza di indicazioni nel riquadro V.2  
Presenza di indicazioni nel riquadro VI.1 punto VI.1.a  
Presenza di indicazioni nel riquadro VI.1 punto VI.1.b  
Presenza di indicazioni nel riquadro VI.2 punto VI.2.a  
Presenza di indicazioni nel riquadro VI.2 punto VI.2.b  
Presenza di indicazioni nel riquadro VI.2 punto VI.2.c

---