

INSTRUCCIONS D'ÚS D'AQUEST DOCUMENT

- La informació que cal omplir en cada apartat apareix en el corresponent espai buit en passar-hi el cursor per sobre.
- Alguns apartats contenen notes explicatives que trobareu al final del document.
- Per signar el document, imprimiu-lo amb PDF (de la pàgina 2 a la 4) i afegiu-hi la signatura digital.
- Si algun camp no s'ajusta a les característiques de la vostra cooperativa, agafeu el present document com a base i adapteu-lo a la vostra realitat.

coopsonsum

FEDERACIÓ DE COOPERATIVES
DE CONSUMIDORS I USUARIS
DE CATALUNYA

(Certificat de renovació de nomenament d'Empresa Auditora de Comptes)

[] amb DNI/NIE
número [], que ocupa la Secretaria del Consell Rector de
[] amb
CIF número F-[], amb domicili a [],
[], i
inscrita al Registre General de Cooperatives de la Generalitat de Catalunya en el full
[]

CERTIFICA

Que, segons consta al llibre d'actes, el dia [] va tenir lloc a
[] l'Assemblea General Ordinària de
la cooperativa [],
a les [] hores, en [] convocatòria, efectuada d'acord amb les
formalitats previstes als Estatuts Socials i la Llei de Cooperatives de Catalunya.

Al llarg de la sessió, van assistir-hi un total de [] persones sòcies, presents i
representades, i va quedar vàlidament constituïda en [] convocatòria amb
un total de [] vots socials, entre presents i representats.

Que la sessió va tenir per objecte el següent ordre del dia: (1)

Que [] va presidir la sessió i [] va ocupar la Secretaria, [] (2).
De la sessió es va aixecar l'acta corresponent, la qual fou aprovada (3)
[]

Que després de l'oportuna deliberació dels diversos punts que consten a l'ordre del dia, sense que se sol·licités la constància en acta de cap de les intervencions produïdes, s'han adoptat, entre d'altres, els següents

ACORDS

Segon. (4) Aprovar per [] de les persones sòcies presents i representades, [] de l'empresa auditora [], amb domicili social a [], amb número de registre al ROAC S [] i inscrita al Registre Mercantil de [], tom [], foli [], full [], inscripció número [] i amb el NIF [] per tal que realitzi l'auditoria dels comptes de l'exercici [] de la cooperativa. (5)

Finalment, s'acorda, amb el vot unànim de totes les persones presents, autoritzar, tan àmpliament com en dret sia menester, la Presidència i la Secretaria de la cooperativa perquè de manera individual o conjunta certifiquin totalment o parcialment els presents acords. També s'acorda comparèixer davant notari a elevar-los a públic, si escau, i atorgar les escriptures adients, fins i tot d'aclariment, de ratificació i d'esmena necessaris, fins a aconseguir la seva inscripció als registres oportuns.

I perquè així consti, ho certifica, als efectes legals oportuns, la Secretaria sotasignada, amb el vistiplau de la Presidència, a [], [] de [].

La Secretaria

V. i P. La Presidència

NOTES EXPLICATIVES

1. CONCRETAR ELS PUNTS DE L'ORDRE DEL DIA:

1. Elecció de les persones interventores d'acta. [AQUEST PUNT ÉS OPCIONAL: Habitualment existeixen les persones interventores d'acta, però no és preceptiu. A valorar.]
2. Nomenament de l'empresa auditora de comptes.
3.
4.
5.
6. Torn obert de paraules.

2. SI COINCIDEIXEN, AFEGIR: «que ostenten aquests càrrecs, respectivament, del Consell Rector». SI NO COINCIDEIXEN, INDICAR «que van ser escollits a l'inici de la sessió per desenvolupar aquest càrrec».

3. CONCRETAR COM S'APROVA L'ACTA: «per les persones interventores d'acta nomenades a la sessió, d'acord amb els Estatuts Socials» o «després de la celebració de l'Assemblea».

4. INDICAR NÚMERO D'ACORD QUE PROCEDEIXI.

5. LA LLEI D'AUDITORIA DE COMPTES INDICA que el primer nomenament d'una nova auditoria per a aquelles entitats que han d'auditar comptes —perquè hi estan obligades —, ha de ser, com a mínim, per a 3 anys. El mandat es pot prorrogar per períodes anuals fins a un màxim de 9 anys. És a dir, si la meua cooperativa està obligada a auditar i nomeno l'auditoria x pels comptes de 2023, aquest mandat haurà de comprendre els exercicis 2023, 2024 i 2025 (com a mínim). A partir de l'exercici 2026, el mandat pot ser anual fins al 2032, ja que l'auditoria (o la persona que la signa) no pot continuar en el càrrec per tal de garantir-ne la independència.

En el cas de les auditories voluntàries (aquelles entitats que no estan obligades a fer-la), el termini és anual.