Dettagli Controllo

rel.collegio revisori rend.2019 firmato.pdf.p7m (735147 bytes)

data e ora impostata per la verifica : 20-07-2020 05:23:47 UTC

superata Completamente

Dettaglio firmatari (Firmatari 1 - Controfirmatari 0)

Firmatario 1 PALOMBO ALFREDO

- La firma e' conforme alla deliberazione CNIPA 45/2009
- Digest Algorithm: 2.16.840.1.101.3.4.2.1
- Encryption Algorithm: 1.2.840.113549.1.1.11
- Certificato credibile
- Certificato Valido fino al 31-08-2020 23:59:59 UTC
- Certificato non revocato
- QCStatement
  - Dispositivo sicuro
  - (0.4.0.1862.1.5):[[https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-en.pdf, en], [https://www.pec.it/repository/arubapec-qualif-pds-it.pdf, it]]
  - Periodo conservazione informazioni 20
  - Certificato qualificato
- nonRepudiation
- Data e ora di firma : 20-07-2020 05:23:47 UTC

Firmato digitalmente da
PARENTE AMEDEO
C: IT

Club Alpino Italiano Gruppo Regionale Lazio

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI AL RENDICONTO ESERCIZIO FINANZIARIO ANNO 2019

Signori Associati,

Il progetto di bilancio dell'esercizio 01 gennaio – 31 dicembre 2019 viene presentato in conformità alle norme dettate dal codice civile e da altre norme, tra cui quelle previste dal DLgs. 460/97, circa la previsione dell'obbligo di redigere annualmente un rendiconto economico-finanziario ovvero un bilancio e rappresenta fedelmente quanto risultante dalle scritture contabili.

Il progetto di bilancio è così composto:

- stato patrimoniale;
- conto economico / rendiconto finanziario;

Il Collegio prende atto della relazione sull'attività svolta nel corso dell'esercizio redatta dal Consiglio Direttivo.

Lo stato patrimoniale al 31/12/2019 risulta in sintesi dalla seguente esposizione:

Totale attivo	€ 41.457,20
Totale passivo	€ 41.457.20
Di cui patrimonio netto (escluso disavanzo di gestione)	€ 24.862,37
Disavanzo dell'esercizio	€ 47,97

Il patrimonio netto ha subito una riduzione di euro 5.000 rispetto a quello evidenziato nell'esercizio precedente in quanto una parte del fondo riserva/avanzi di gestione sono stati accantonati rispettivamente nella misura di euro 3.500 e 1.500 nel fondo spese legali e notarili e nel fondo spese statutario per fronteggiare le spese che si dovranno sostenere per completare l'iter intrapreso volto al riconoscimento della personalità giuridica.

Tra le attività vanno va evidenziato il saldo bancario di euro 39.932,53 che coincide con quello dell'estratto conto bancario al 31/12/2019. Detto saldo ha subito un decremento di circa 25 mila euro rispetto a quello dell'esercizio precedente in quanto quest'ultimo teneva in considerazione i contributi ricevuti nel 2018 per la realizzazione della casa della montagna utilizzati per pagare i relativi fornitori nel corso del 2019.

Il disavanzo di esercizio di € 47,97 trova conferma nel rendiconto finanziario/conto economico riassunto come segue:

Entrate	€ 72.516,19
Uscite	€ 72.546,16
Differenza	€ 47,97

Club Alpino Italiano Gruppo Regionale Lazio

Il Collegio dei Revisori prende atto che la valutazione delle voci è stata effettuata nella prospettiva della continuazione dell'attività e pertanto con l'osservanza della normativa prevista dal codice civile.

Con riferimento alle voci più significative dello Stato Patrimoniale e del Rendiconto della gestione, nonché ad alcuni tra i fatti più rilevanti intervenuti, va evidenziato che nel corso dell'esercizio appena chiuso è stata ultimata la realizzazione della Casa della Montagna di Amatrice con i fondi messi a disposizione della sede centrale che non hanno trovato, però, evidenza contabile nel rendiconto finanziario essendo stati utilizzati a tal proposito due fondi transitori del patrimonio, uno in entrata ed un o in uscita.

Tra le entrate del rendiconto finanziario, invece, vanno evidenziati i contributi a carattere eccezionale erogati dall'Istituto Itas Solidale di euro 22.000 e il contributo CAI di euro 21.999,80 utilizzati sia per la realizzazione della parete attrezza (euro 30.000) presso la palestra della casa della montagna che per la realizzazione di pareti attrezzate per le sezioni di Sora e Frosinone (euro 13.999,80).

Nel corso dell'esercizio i revisori hanno provveduto al controllo sulla regolare tenuta della contabilità attività che è stata possibile operare disgiuntamente grazie al gestionale "GAIGest" che permette, appunto, in ogni momento, le verifiche contabili sull'operato dell'Associazione e nessun rilievo è stato sollevato.

A nostro giudizio il menzionato bilancio/rendiconto di esercizio corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili e nel suo complesso esprime in modo corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato della gestione dell'Associazione per l'esercizio chiuso il 31/12/2019 che riporta un disavanzo di € 47,97.

Esprimiamo, pertanto, parere favorevole e Vi invitiamo a voler approvare il bilancio/rendiconto al 31 dicembre 2019 nelle risultanze presentate dal Vostro Consiglio Direttivo.

Roma, 10/7/2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Alfredo Palombo_____

Giuseppe Quadruccio_____

ANTONIO Farinelli_____