

RELAZIONE DI CONTROLLO PER APPROVAZIONE RENDICONTO/BILANCIO

All'Assemblea della Associazione AUSER REGIONALE LOMBARDIA

Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2013 la attività del Collegio dei Revisori dei Conti si è svolta al fine di acquisire gli elementi che permettano l'espressione di un parere motivato sul Bilancio/Rendiconto dell'Associazione. In modo particolare:

Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.

Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sulle principali attività dell'ente, non rilevando in tal senso alcuna anomalia.

Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e dall'esame dei documenti dell'ente e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

Abbiamo verificato la rispondenza del bilancio/rendiconto ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri. La revisione dei conti è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio.

1. Situazione patrimoniale e finanziaria al 31.12.2013

2. Conto economico esercizio 2013

Noi revisori dei conti ci siamo riuniti il 11/04/ 2014 per verificare l'esercizio 01/01/2013 - 31/12/2013 composto dalle due sezioni di conto economico e stato patrimoniale.

Sono stati eseguiti gli accertamenti di rito e recepite le esplicazioni tecniche, illustrateci con dovizia di particolari. Esse riguardano principalmente l'attribuzione per competenza di entrate ed uscite relative all'esercizio in corso.

Sono inoltre riferiti fatti relativi all'ammortamento d'esercizio dei beni strumentali ed all'accensione di fondi istituzionali.

Abbiamo quindi riscontrato la consistenza delle giacenze finanziarie, nonché la rispondenza delle scritture contabili.

Le risultanze sintetizzate:

SITUAZIONE PATRIMONIALE

ATTIVO	€ 851.946,55
PASSIVO	€ 769.478,07
PATRIMONIO NETTO	€ 80.445,45
AVANZO DI ESERCIZIO	€ 2.023,32

PROVENTI	€ 534.471,65
ONERI	€ 532.448,33

AVANZO DI ESERCIZIO € 2.023,32

NOTE:

- Immobilizzazione – è iscritto il valore dell'immobile acquistato nel 2014.
- L'aumento relativo alla liquidità è correlato all'acquisto dell'immobile
- Gli altri debiti sono iscritti come da scritture contabili
- Negli oneri tipici di gestione si registra una contrazione dei costi
- Si registrano gli stessi livelli di contrazione dei ricavi
- Si propone che l'utile sia destinato al fondo di riserva

Riteniamo quindi che non vi sono elementi che possano far ritenere da quanto verificato che il bilancio/rendiconto non sia conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione e che esso rappresenti in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2013.

Ciò considerato, proponiamo all'Assemblea di approvare il bilancio/rendiconto chiuso il 31 dicembre 2013 così come proposto dall'Ufficio di Presidenza dell'Auser Regionale Lombardia.

Milano 11 Aprile 2014

L'organo di controllo

Alessandra Arrigoni



Gianfranco Ramelli



Fulvio Orrù

