

VERBALE N. 02
Riunione Collegio Revisori dei Conti del 12/04/2016

Il giorno 12 aprile 2016, alle ore 11,30, presso la sede dell'Aero Club d'Italia in Roma, Via C. Beccaria n.35, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, giusta convocazione del 05/04/2016 – prot. U8912.

Sono presenti:

Dr. Aldo LAMBERTI presidente
Dr. Pier Luigi ARNERA componente
Dr. Giovanni Di Fede componente

Il Collegio in via preliminare procede alla verifica della situazione di cassa al 31/03/2016, le cui risultanze sono evidenziate nell'allegato A al presente verbale nonché alla verifica della cassa interna alla data odierna, le cui risultanze sono evidenziate nell'allegato B al presente verbale.

Il Collegio prende poi in esame le seguenti delibere:

- delibera consiliare n. 308 del 27/11/2015 concernente variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2015;
- delibera consiliare n. 74 del 31/03/2016 concernente variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2016.

Sulle delibere esaminate non avendo rilievi da muovere il Consiglio esprime parere favorevole all'approvazione.

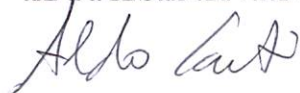
Il Collegio procede successivamente all'esame della delibera n. 73 del 31/03/2016 del Consiglio Federale avente ad oggetto la predisposizione al bilancio consuntivo 2015.

Esaminati i documenti contabili e i suoi allegati, il Collegio redige la relazione al bilancio 2015 che allegata al presente verbale ne forma parte integrante.

Alle ore 15:00 si concludono i lavori del Collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE



I COMPONENTI



SITUAZIONE AL 31/03/16

SALDO all' 1.1.16		4.274.635,04	✓
✓ REVERSALI fino al n. 114		320.609,70	✓
di cui residui	66.768,39		✓
✓ MANDATI fino al n. 267		1.131.798,83	
di cui residui	512.224,50		
SALDO GIORNALE al 31.03.16		<u>3.463.445,91</u>	✓

Reversali emesse entro il 31.03 e
non rimosse dalla B. Popol. di Milano:

dal n. 7 al n. 62	07/03/2016	Entrate VDS	128.976,15	
dal n. 66 al n. 111	17/03/2016	Entrate VDS	90.331,68	
n. 114	31/03/2016	Rit. Acc.	<u>289,90</u>	219.597,73 -

Mandati emessi entro il 31.03 e
non pagati dalla B. Popol. di Milano:

n. 132	25/02/2016	Fatture	10.251,99	
n. 224	22/03/2016	Contributo	427,02	
dal n. 238 e n. 212	31/03/2016	Rimborsi	<u>29.262,00</u>	39.941,01 +

Accrediti senza reversali:

Interessi B.I.	887,46	
Contr. CONI assic. sanitaria Presidente	614,00	
Contr. CONI feb-apr 2016	<u>340.651,00</u>	342.152,46 +

Addebiti senza mandati:

Iscrizione FAI 2016	<u>55.159,84</u>	55.159,84 ~
---------------------	------------------	-------------

RIEPILOGO

SALDO GIORNALE al 31.03.16	3.463.445,91
SALDO BANCA d'ITALIA al 31.03.16	<u>3.570.781,81</u> ✓
DIFFERENZA	- 107.335,90
Reversali ineseguite	219.597,73
Mandati ineseguiti	39.941,01
Accrediti senza reversali	342.152,46
Addebiti senza mandati	<u>55.159,84</u>
	107.335,90

✓ sempre 01/4/2016

90/137
Alberti



AERO CLUB D'ITALIA

Prot. N°

Roma, li**12/04/2016**.....

Oggetto: **Chiusura cassa al giorno 12/04/2016**
 **fino al n. 40 di registrazione**

Fondo cassa	€	15.000,00
Entrate	€	0,00
Uscite	€	<u>5.399,06</u>

In cassa € 9.600,94

Liquidi

n. 0	biglietti da	€	500,00	€	-
n. 0	biglietti da	€	200,00	€	-
n. 60	biglietti da	€	100,00	€	6.000,00
n. 45	biglietti da	€	50,00	€	2.250,00
n. 39	biglietti da	€	20,00	€	780,00
n. 34	biglietti da	€	10,00	€	340,00
n. 25	biglietti da	€	5,00	€	125,00
n. 33	Monete da	€	2,00	€	66,00
n. 20	Monete da	€	1,00	€	20,00
n. 13	Monete da	€	0,50	€	6,50
n. 37	Monete da	€	0,20	€	7,40
n. 50	Monete da	€	0,10	€	5,00
n. 5	Monete da	€	0,05	€	0,25
n. 16	Monete da	€	0,02	€	0,32
n. 47	Monete da	€	0,01	€	0,47
				€	<u>9.600,94</u>

12/04/2016

Il Cassiere
 Dr. Marco Del Gaudio
Marco Del Gaudio

[Signature]
Alat.

Gestione Amm.va e contabile
 Dr.ssa Anna Maria CANCEMI
Anna Maria Cancemi

00196 Roma - Via Cesare Beccaria, 35/A - Tel. 06 36.08.461 r.a. - Fax 06 32.60.9226
 Telegr. «Clubaereo» - AECl I - c.f. 80109730582
 internet <http://www.aeci.it> e-mail webmaster@aeci.it

Ente di diritto pubblico
 Membro della
 Federazione Aeronautica Internazionale (FAI)
 Federato al CONI
 Membro della Europe Airports

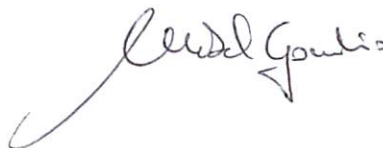


SITUAZIONE BANCOPOSTA AL 29/02/16

SALDO al 31.10.15	419.247,14
Riscossioni effettuate	208.503,83
Versamenti utenza	405.618,00
SALDO al 29.02.16	616.361,31

L'ufficio sta provvedendo a riscuotere tutti i versamenti mensili pervenuti da BancoPosta alla data odierna.

Servizio Amministrativo
(Marco Del Gaudio)



12/6/2016

per prima utenza



A Gent.

AERO CLUB D'ITALIA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2015

L'anno 2016, il giorno 12 del mese di aprile, presso la sede dell'Aero Club d'Italia (Ae.C.I.) sita in Roma via Cesare Beccarla 35/A, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per procedere all'esame del bilancio consuntivo finanziario ed economico dell'Ae.C.I. per l'anno 2015 predisposto con delibera del Consiglio Federale n. 73 del 31 marzo 2016 e redatto in conformità alle disposizioni previste dal DPR 27 febbraio 2003 n.97.

Sono presenti :

dr. Aldo Lamberti (Presidente)

dr. Gianni Di Fede (Componente)

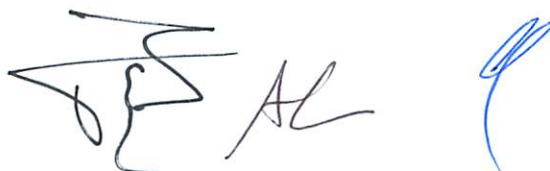
dr. Pier Luigi Arnera (Componente)

Si prende atto che il documento contabile risulta articolato negli allegati previsti dalla citata norma (Art.36 e segg) : dal conto di bilancio, composto dal rendiconto finanziario decisionale e dal rendiconto finanziario gestionale, dal conto economico, dal quadro di classificazione dei risultati economici, dallo stato patrimoniale e dalla situazione amministrativa.

Il Bilancio di previsione 2015 è stato approvato con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. n. 0000117 dell'14/01/2015.

Durante l'esercizio 2015 sono state apportate variazioni a detto bilancio con delibere consiliare n. 67 del 25/03/2015, n. 156 del 12/06/2015 e n. 308 del 27/11/2015.

Il Bilancio consuntivo 2015 dell'Ae.C.I. predisposto sulla base di tre centri di responsabilità, secondo quanto previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dai Ministeri vigilanti il 5 aprile 2006, presenta le seguenti risultanze d'insieme:

The block contains three handwritten signatures. The first two are in black ink and appear to be 'JES' and 'AL'. The third signature is in blue ink and is more stylized, possibly reading 'P. Arnera'.

Titolo	Entrate e Spese	€	Entrate previste	Entrate accertate	Spese previste	Spese impegnate
I	Correnti	€	3.580.408,19	3.516.871,58	3.247.609,00	3.202.727,04
II	In c/ capitale	€	110.197,00	81.233,00	555.723,72	431.178,94
III	Gestioni Spec.	€	0	0	0	0
IV	Partite di Giro	€	1.365.000,00	945.365,04	1.365.000,00	945.365,04
	Totale		5.055.605,19	4.543.469,62	5.168.332,72	4.579.271,02
	Av.amm.2014	€	112.727,53	112.727,53	0 Av.amm 2015	76.926,13
	Totale	€	5.168.332,72	4.656.197,15	5.168.332,72	4.656.197,15

Rispetto alle previsioni assestate si sono verificati minori accertamenti di entrata per euro 512.135,57 e minori impegni di spesa per euro 589.061,70.

Sulle entrate accertate la flessione riscontrata, pari ad euro 512.135,57 scaturisce da minori accertamenti di entrate correnti per euro 63.536,61, da minori accertamenti di entrate in conto capitale per euro 28.964,00 e le rimanenti somme da minori accertamenti sulle partite di giro.

I minori impegni di spesa pari a euro 589.061,70 risultano da minori impegni di parte corrente per euro 44.881,96, da minori impegni in conto capitale per euro 124.544,78 e la restante parte da minori impegni sulle partite di giro.

Al 31.12.2015 l'avanzo generale di amministrazione è pari a euro 2.395.075,11 come si evince dalla situazione finanziaria allegata al bilancio a cui si rimanda per la disamina delle singole voci, e risulta in aumento di euro 647.342,09 rispetto a quello dell'anno precedente. Il consistente aumento dell'avanzo di amministrazione è relativo, quanto ad € 517.931,93, a residui passivi eliminati costituenti avanzo di amministrazione vincolato al piano rinnovo flotta.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione è pari a euro 170.231,04. Detto avanzo potrà essere utilizzato nell'esercizio 2016 dopo apposita deliberazione in sede di assestamento di bilancio da parte dell'organo di amministrazione. La parte vincolata, pari ad euro 1.257.322,43, è destinata a spese per liquidazione del personale, mentre la parte vincolata destinata al piano rinnovo flotta è pari ad € 967.521,64.

Il conto cassa presso la tesoreria al 31.12.2015 presenta una disponibilità di euro 4.274.635,04. Si precisa al riguardo che la disponibilità è depositata presso la

Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato ai sensi della Legge 29 ottobre 1984, n. 720 riguardante l'istituzione del sistema di Tesoreria Unica per gli Enti Pubblici.

La situazione dei residui attivi presenta una situazione complessiva pari a euro 1.189.869,95, di cui euro 683.451,59 provenienti dagli esercizi precedenti ed euro 506.418,36 relativi al corrente esercizio.

I residui passivi alla fine dell'esercizio ammontano a euro 3.069.429,90 di cui euro 1.585.661,53 provenienti dagli esercizi precedenti ed euro 1.483.768,37 dall'esercizio 2015.

Il conto economico dell'Ente al 31/12/2015 presenta un disavanzo pari a euro 477.461 ottenuto come somma algebrica del valore del costo della produzione, dei proventi netti finanziari, delle svalutazioni, dei proventi straordinari e delle imposte.

Si è passati quindi ad esaminare la situazione patrimoniale al 31.12.2015 che presenta le seguenti risultanze:

ATTIVITA'		2014	2015
Immobilizzazioni	Immateriali	0	0
	Materiali	3.938.881	3.228.272
	Finanziarie	13.260	12.477
Attivo Circolante	Rimanenze	18.741	18.356
	Crediti	1.220.454	1.189.870
	Liquidità	3.766.669	4.274.635
Ratei e Risconti		911.001	911.001
Totale		9.869.006	9.634.611
PASSIVITA'			
Patrimonio netto		4.793.833	4.316.372
Contributi c/capitale		0,00	0,00
Fondo per rischi ed oneri		650.368	991.488
Trattamento Fine Rapporto		1.185.416	1.257.322
Debiti		3.239.389	3.069.429
Ratei e Risconti		0,00	0,00
Totale		9.869.006	9.634.611

Complessivamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente sono state di euro 234.395. I crediti valutati certi e le disponibilità liquide coprono largamente i debiti iscritti e la differenza è per la maggior parte risultante dal patrimonio netto.

In merito alle poste della situazione patrimoniale si precisa che:

- le immobilizzazioni materiali tengono conto del costo storico della palazzina di via Beccaria al valore storico iniziale, implementato delle spese degli ultimi esercizi, per un valore attuale di euro 2.973.251 al netto del relativo fondo di ammortamento.

Il fondo relativo al TFR risulta iscritto per l'anno 2015 in euro 1.257.322 comprensivo dell'accantonamento dell'esercizio.

In relazione a quanto sopra relazionato e in ragione anche di quanto rappresentato dalla relazione al Bilancio predisposta dal Presidente e allegata al conto consuntivo 2015, alla quale per quanto più dettagliatamente espresso si rimanda, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2015 dell'Aereo Club d'Italia.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

F.to dr. Aldo Lamberti

(Presidente)

F.to dr. Gianni Di Fede

(Componente)

F.to dr. Pier Luigi Arnera

(Componente)