

VERBALE N. 02
Riunione Collegio Revisori dei Conti del 12/04/2017

Il giorno 12 aprile 2017, alle ore 10,00, 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 10/04/2017 – prot. U9402.

Sono presenti:

Dr. Aldo LAMBERTI presidente
Dr. Giovanni DI FEDE componente

Assente giustificato il Dr. Pier Luigi ARNERA 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. 68 del 31/03/2016 concernente variazioni di competenza e di cassa al bilancio di previsione 2017.

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

Il Collegio procede successivamente all'esame della delibera n. 67 del 31/03/2016 del Consiglio Federale avente ad oggetto la predisposizione al bilancio consuntivo 2016.

Esaminati i documenti contabili e i suoi allegati, il Collegio redige la relazione al bilancio 2016 che allegata al presente verbale ne forma parte integrante.

Alle ore 12:00 si concludono i lavori del Collegio.

Letto, confermato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE



I COMPONENTI



AERO CLUB D'ITALIA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2016

L'anno 2017, 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 2016 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)

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 2016 è stato predisposto con delibera n. 244 del 30/09/2015, del Consiglio Federale, ed approvato con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. n. 377 del 22/01/2016.

Durante l'esercizio 2016 sono state apportate variazioni a detto bilancio con delibere consiliari n. 74 del 31/03/2016, n. 297 del 30/11/2016.

Il Bilancio consuntivo 2016 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:

Titolo	Entrate e Spese	€	Entrate previste	Entrate accertate	Spese previste	Spese impegnate
I	Correnti	€	3.447.715,17	3.419.535,16	3.476.807,40	3.379.288,32
II	In c/ capitale	€	226.353,24	176.353,24	367.492,05	216.117,63
III	Gestioni Spec.	€	0	0	0	0
IV	Partite di Giro	€	1.409.117,07	974.764,91	1.409.117,07	974.764,91
	Totale		5.083.185,48	4.570.653,31	5.253.416,52	4.570.170,86
	Av.amm.2015 Dis.amm.2015	€	170.231,04	170.231,04	0000	170.713,49
Totale		€	5.253.416,52	4.740.884,35	5.253.416,52	4.740.884,35

Rispetto alle previsioni definitive si sono verificati minori accertamenti di entrata per euro 512.532,17 e minori impegni di spesa per euro 683.245,66.

Sulle entrate accertate la flessione riscontrata, pari ad euro 512.532,17 scaturisce da minori accertamenti di entrate correnti per euro 28.180,01, da minori accertamenti di entrate in conto capitale per euro 50.000,00 ed euro 434.352,16 da minori accertamenti sulle partite di giro.

I minori impegni di spesa pari a euro 683.245,66 risultano da minori impegni di parte corrente per euro 97.519,08, da minori impegni in conto capitale per euro 151.374,42 ed euro 434.552,16 da minori impegni sulle partite di giro.

Al 31.12.2016 l'avanzo generale di amministrazione è pari a euro 2.899.044,07 come si evince dalla situazione amministrativa allegata al bilancio a cui si rimanda per la disamina delle singole voci, e risulta in aumento di euro 503.968,96 rispetto a quello dell'anno precedente. Il consistente aumento dell'avanzo di amministrazione è stato determinato, principalmente, dalla eliminazione di residui passivi, per economia o per perenzione per complessivi euro 543.154,20.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione è pari a euro 187.190,46. Detto avanzo potrà essere utilizzato nell'esercizio 2017 dopo apposita deliberazione in sede di assestamento di bilancio da parte dell'organo di amministrazione.

La parte vincolata, è complessivamente pari ad euro 2.711.853,61, ed è destinata ai fondi:

- | | | |
|--|------|--------------|
| • di indennità di anzianità al personale | euro | 1.356.495,93 |
| • per i rinnovi contrattuali | euro | 5.700,00 |
| • piano rinnovo flotta | euro | 1.288.571,68 |
| • svalutazione crediti (costituito nell'anno 2016) | euro | 61.146,32 |

Il conto cassa presso la tesoreria al 31.12.2016 presenta una disponibilità di euro 3.920.222,88. 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 somma complessiva dei residui attivi a fine esercizio è pari ad euro 1.525.009,92 di cui, euro 616.722,07 provenienti dagli esercizi precedenti, ed euro 908.28,85 di nuova formazione; i residui passivi, a fine esercizio ammontano ad euro 2.546.188,73 di cui, euro 1.244.992,65 provenienti dagli esercizi precedenti, ed euro 1.301.196,08 di nuova formazione.

Il conto economico dell'Ente al 31/12/2016 presenta un disavanzo complessivo pari ad euro 994.511, costituito da disavanzo di euro 440.952 tra valore e costi della produzione; disavanzo di euro 391.868 dalle partite straordinarie; avanzo di euro 1.028 dai proventi finanziari e di euro 15.321 da rettifiche di valori. Le imposte di esercizio sono pari ad euro 147.398.

Si è passati quindi ad esaminare la situazione patrimoniale al 31.12.2016 che presenta le seguenti risultanze:

ATTIVITA'		2015	2016
Immobilizzazioni	Immateriali	0	0
	Materiali	3.228.272	2.966.523
	Finanziarie	12.477	12.477
Attivo Circolante	Rimanenze	18.356	18.240
	Crediti	1.189.870	1.359.663
	Liquidità	4.274.635	4.170.021
Ratei e Risconti		911.001	0,00
Totale		9.634.611	8.526.924
PASSIVITA'			
Patrimonio netto		4.316.372	3.321.861
Contributi c/capitale		0,00	0,00
Fondo per rischi ed oneri		991.488	1.302.439
Trattamento Fine Rapporto		1.257.322	1.356.436
Debiti		3.069.429	2.546.188
Ratei e Risconti		0,00	0,00
Totale		9.634.611	8.526.924

Complessivamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente sono state di euro 1.107.687.

I crediti, valutati certi, e le disponibilità liquide coprono largamente i debiti iscritti in bilancio, e la differenza è per la maggior parte risultante dal patrimonio netto.

In merito alla 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 2.909.050 al netto del relativo fondo di ammortamento.

Il fondo relativo al TFR risulta iscritto per l'anno 2016 in euro 1.356.436 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 2016, alla quale per quanto più dettagliatamente espresso si rimanda, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2016 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)



SITUAZIONE AL 31/03/17

SALDO all' 1.1.17		3.920.222,88
REVERSALI fino al n. 171		551.819,75 ✓
di cui residui	181.361,22 ✓	
MANDATI fino al n. 267		1.016.012,19 ✓
di cui residui	411.646,60	
SALDO GIORNALE al 31.03.17		<u>3.456.030,44</u> ✓

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

- -

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

n. 111	15/02/2017	Contr. a.d.	389,02	
n. 224	20/03/2017	Passi carrabili	<u>354,00</u> ✓	743,02

Accrediti senza reversali:

Interessi B.I.	11,00	
Contr. CONI Revisione bilancio	<u>6.500,00</u>	6.511,00

Addebiti senza mandati:

- -

RIEPILOGO

SALDO GIORNALE al 31.03.17	3.456.030,44
SALDO BANCA d'ITALIA al 31.03.17	<u>3.463.284,46</u>
DIFFERENZA	- 7.254,02 ✓
Reversali ineseguite	-
Mandati ineseguiti	743,02
Accrediti senza reversali	6.511,00
Addebiti senza mandati	<u>-</u>
	7.254,02 ✓

12/4/2017

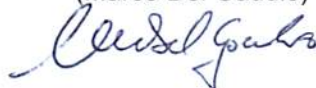
9/19
Alat

SITUAZIONE BANCOPOSTA AL 28/02/17

SALDO al 31.10.16	307.250,72
Riscossioni effettuate	254.087,21
Versamenti utenza	589.259,33
SALDO al 28.02.17	642.422,84

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

Servizio Amministrativo
(Marco Del Gaudio)



12/4/2017

Già
Alat-



AERO CLUB D'ITALIA

ALL. B

Prot. N°

Roma, li **12/04/2017**

Oggetto: Chiusura cassa al giorno 12/04/2017
.....
..... fino al n. **37** di registrazione

Fondo cassa	€	12.000,00
Entrate	€	0,00
Uscite	€	<u>8.592,95</u>

In cassa	€	3.407,05
----------	---	-----------------

Liquidi

n.	0	biglietti da	€	500,00	€	-
n.	0	biglietti da	€	200,00	€	-
n.	0	biglietti da	€	100,00	€	-
n.	28	biglietti da	€	50,00	€	1.400,00
n.	64	biglietti da	€	20,00	€	1.280,00
n.	45	biglietti da	€	10,00	€	450,00
n.	32	biglietti da	€	5,00	€	160,00
n.	40	Monete da	€	2,00	€	80,00
n.	7	Monete da	€	1,00	€	7,00
n.	37	Monete da	€	0,50	€	18,50
n.	20	Monete da	€	0,20	€	4,00
n.	62	Monete da	€	0,10	€	6,20
n.	14	Monete da	€	0,05	€	0,70
n.	15	Monete da	€	0,02	€	0,30
n.	35	Monete da	€	0,01	€	0,35

€ **3.407,05**

Il Cassiere
Dr. Marco Del Gaudio

12/4/2017
A. L. L. T.

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

00196 Roma - Via Cesare Beccaria, 35/A - Tel. 06 36.08.461 r.a. - Fax 06 32.60.9226
Telegr. «Clubaereo» - AECI 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

