

## VERBALE N. 6 del 24/04/2018 DEL REVISORE UNICO

Nel giorno 24 aprile 2018, il sottoscritto Dottor Alessio Ventura revisore unico del CONAF ha esaminato il bilancio consuntivo 2017 predisposto dai responsabili dell'Ente ed ha redatto la relazione che segue

### RELAZIONE DEL REVISORE UNICO SUL BILANCIO CONSUNTIVO CONAF AL 31 DICEMBRE 2017

Signori Consiglieri,

il bilancio dell'esercizio 2017 che è sottoposto alla Vostra attenzione ed approvazione è formato da:

1. Rendiconto finanziario che espone, per titoli e capitoli, le entrate e le uscite correnti e in conto capitale nonché le partite di giro in entrata ed in uscita;
2. Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
3. Conto Economico;
4. Situazione Patrimoniale
5. Dimostrazione gestione residui;
6. Relazione / nota integrativa del Consigliere delegato recate delucidazioni sull'andamento della gestione.

Tali documenti risultano redatti in conformità del codice civile, ove applicabili, ed a quelle previste in materia di Regolamento di Amministrazione del CONAF

Per quanto riguarda il rendiconto finanziario esso esprime i seguenti dati riassuntivi:

Entrate	Previste	Accertate	Riscosse	Rimaste da riscuotere
Correnti	2.462.600,00	2.359.144,60	2.187.875,79	171.268,81
In C/Capitale	12.000,00	0,00	0,00	0,00
Per partite di Giro	407.000,00	253.323,99	228.232,34	25.091,65
<b>Totali</b>	<b>2.881.600,00</b>	<b>2.612.468,59</b>	<b>2.416.108,13</b>	<b>196.360,46</b>
Utilizzo avanzo amministrazione	144.950,00			
<b>Totale Generale</b>	<b>3.026.550,00</b>			

Uscite	Previste	Impegnate	Pagate	Da Pagare
Correnti	2.509.550,00	2.230.398,96	1.842.603,62	387.795,34
In C/Capitale	110.000,00	76.116,98	55.446,52	20.670,46
Per partite di Giro	407.000,00	253.323,99	228.970,28	24.353,71
<b>Totali</b>	<b>3.026.550,00</b>	<b>2.559.839,93</b>	<b>2.127.020,42</b>	<b>432.819,51</b>

**Il risultato finanziario dell'esercizio 2017 è di € 52.628,66.**

La gestione dei residui si può riassumere come segue:

RESIDUI ATTIVI ANNI PREGRESSI ad inizio esercizio	€ 738.470,36
VARIAZIONI su ANNI PREGRESSI	€ - 16.842,85
<b>Totale RISCOSSI</b>	<b>€ 320.632,16</b>
<b>Totale da RISCOUTERE anni pregressi</b>	<b>€ 400.995,35</b>



RESIDUI ATTIVI di COMPETENZA	€ 196.690,46
<b>Totale RESIDUI ATTIVI al 31/12/2017</b>	<b>€ 597.355,81</b>

RESIDUI PASSIVI al 01/01/2017	€ 596.169,51
VARIAZIONI	€ 21.889,25
Totale PAGATI	€ 464.334,27
<b>Totale da PAGARE anni pregressi</b>	<b>€ 153.724,49</b>
RESIDUI PASSIVI di COMPETENZA	€ 432.819,51
<b>Totale RESIDUI PASSIVI al 31/12/2017</b>	<b>€ 586.544,00</b>

La situazione amministrativa, di cui al prospetto facente parte integrale del presente consuntivo, tenuto conto della cassa all'inizio dell'esercizio 2017, delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio e dei residui al 31/12/2017 espone un avanzo di € 228.037,87.

Il conto economico è dato dalla differenza di componenti negativi e positivi di bilancio espressi in termini di costi e ricavi. I costi indicati nel documento allegato ammontano ad € 2.384.230,15, mentre i Ricavi sono pari ad € 2.414.909,03. Si è pertanto determinato un avanzo economico di € 30.678,88 per l'esercizio 2017.

La situazione patrimoniale è composta dalle Attività e Passività che pareggiano nello stesso importo di € 3.358.864,24.

#### CONSIDERAZIONI

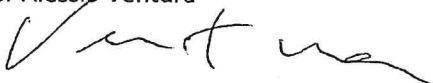
- Il bilancio consuntivo 2017 è corredato dalla relazione / nota integrativa del Consigliere Segretario dove è stato esposto l'andamento dell'Ente a cui si fa rinvio per più complete informazioni sull'andamento gestionale.
- Si dà atto che ai sensi dell'art. 2048 del c.c. non sono pervenute denunce all'organo di controllo.
- I dati contenuti nei prospetti allegati riflettano l'andamento della gestione annuale. Comunque, tenuto conto che la tenuta della contabilità dell'Ente è stata curata da più operatori a contratto a tempo determinato e a volte senza soluzione di continuità nel 2015 e 2016, nell'esercizio di che trattasi l'Ente si è trovato nella necessità di provvedere al regolarizzazione di alcune scritture degli anni precedenti tramite l'utilizzo delle variazioni dei residui attivi e passivi, come deliberati da codesto Consiglio. Si dà atto che la situazione è stata completamente monitorata ed è rientrerà nella normalità nel corso dell'esercizio 2017.
- Per quanto concerne la piccola cassa i relativi movimenti risultano adeguatamente documentati.
- I saldi al 31/12/2017 dei conti correnti bancari dell'Ente concordano con le scritture contabili dell'esercizio.



- Le riscossioni ed i pagamenti effettuati sono documentati e riguardano esclusivamente la gestione dell'Ente.
- Non son state rilevate gestioni fuori bilancio.

Alla luce di quanto sopra esposto il sottoscritto Alessio Ventura in qualità di Revisore Univo del CONAF esprime il proprio parere favorevole all'approvazione da parte del Consiglio di Amministrazione del Bilancio Consuntivo 2017 .

Dottor Alessio Ventura



Roma 24 aprile 2018

