

VERBALE N°02 DEL COLLEGIO DEI REVISORI

DELL'AUTOMOBILE CLUB NOVARA

Il giorno 26 Marzo 2019 dalle ore 15,30 alle ore 16,30 il Collegio dei Revisori dei Conti, appositamente convocato, si è riunito presso la sede dell'Automobile Club Novara, sita in Via Rosmini, 36 ó Novara, nelle persone :

SECCHI Rag. Gian Luca ó Presidente

CINQUE Dr. Gino ó Componente

DRISALDI Dr. Enrico ó Componente

Il Presidente dichiara valida la seduta che ha come ordine del giorno:

- 1) Bilancio esercizio 2018

di essa si è redatto il presente verbale composto da n. 4 pagine.

1) Bilancio d'esercizio 2018.

L'esposizione della presente relazione segue lo schema introdotto con il nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo dell'Ente in data 29 settembre 2009.

Nel corso dell'esercizio 2018 i revisori hanno vigilato sull'osservanza della legge e dello statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e possono ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate dal Consiglio Direttivo sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e che esse non sono imprudenti, azzardate, o in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Durante l'esercizio 2018 il Collegio dei Revisori, a mente le norme del

Regolamento di Amministrazione e Contabilità, ha manifestato la propria attività di controllo e di vigilanza (nonché, quando occorso, di consulenza) con i verbali n°01 del 29 marzo 2018, n°02 del 29 marzo 2018, n°03 del 17 luglio 2018, n°04 del 2 ottobre 2018, n°05 del 31 ottobre 2018, n°06 del 13 dicembre 2018 e, partecipando sempre con almeno uno dei suoi componenti alle sedute del Consiglio Direttivo, ha potuto acquisire direttamente dal Direttore, dal Presidente e dai Consiglieri le informazioni necessarie sull'andamento della gestione e sulla sua evoluzione.

I criteri di valutazione utilizzati ed analiticamente illustrati nella nota integrativa, sono rispettosi delle disposizioni di legge, non sono variati rispetto all'esercizio precedente e sono stati applicati nel presupposto della continuità dell'Ente.

Il Collegio dei revisori dei conti ha esaminato la proposta di bilancio dell'esercizio 2018 presentata dal Consiglio Direttivo nella seduta del 26 marzo 2019 nella seguente documentazione:

- Stato patrimoniale
- Conto economico
- Nota integrativa
- Relazione del Presidente
- Indice sulla tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali

evidenziando i seguenti aspetti:

- Patrimonio netto p 455.684,00
- Utile d'esercizio p 4.489,00

Stato Patrimoniale

Attività	Euro	1.801.513,00
----------	------	--------------

Passività	Euro	1.345.829,00
Patrimonio netto	Euro	<u>455.684,00</u>
<u>Conto Economico</u>		
Valore della produzione	Euro	887.422,00
Costi della produzione	Euro	862.879,00
Differenza	Euro	24.543,00
Proventi ed oneri finanziari	Euro	-4.502,00
Proventi ed oneri straordinari	Euro	0,00
Risultato prima delle imposte	Euro	20.041,00
Imposte sul reddito	Euro	15.552,00
<u>Utile d'esercizio</u>	<u>Euro</u>	<u>4.489,00</u>

In attuazione del Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa, di cui all'art.2 comma 2 bis DL 101/2013 convertito dalla legge n. 15/2013, approvata dall'Ente con delibera del Presidente n°46 del 27/12/2013 e successivamente con Delibera del Consiglio Direttivo dell'Ente in data 25 ottobre 2016, si è raggiunto a consuntivo gli obiettivi posti dal succitato Regolamento.

Il Collegio dei Revisori ha verificato che i pagamenti sono stati effettuati con un indice di tempestività di 287,10, come risulta dalla Relazione del Direttore e del Presidente dell'Ente ACI, nella quale si evidenzia che i pagamenti per transazioni commerciali risultano effettuati nei termini previsti, mentre il solo pagamento a favore di ACI Progei spa è stato effettuato con notevole ritardo a causa di un contenzioso in corso.

In considerazione di quanto sopra esposto, il Collegio dei revisori dei conti

esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio d'esercizio 2018 così
come proposto dal Consiglio Direttivo in data 26 marzo 2019.

Letto, approvato e sottoscritto

SECCHI Rag. Gian Luca ó Presidente

CINQUE Dr. Gino ó Componente

DRISALDI Dr. Enrico ó Componente
