

VERBALE VERIFICA REVISORE LEGALE DELL'ONLUS

ASSOCIAZIONE CREARE PRIMAVERA DEL PERIODO 01 OTTOBRE 2017 AL 31 DICEMBRE 2017

Oggi 16 marzo 2018 ore 14.30 presso il mio Studio e in collaborazione con la Rag. Ivana Tresoldi; procedo alle seguenti verifiche trimestrali:

CONSISTENZA VALORI IN CASSA:

Al momento della verifica, il conto cassa contanti presenta il seguente saldo:

- Cassa contanti € 1.096,71.=

CONTI CORRENTI BANCARI:

- BCC di CARUGATE filiale di Cologno Monzese c/c b n.451512/74 il saldo al 31/12/2017 è pari a € 3.804,63.=-;
- BCC di CERNUSCO SUL NAVIGLIO filiale di Cologno Monzese c/c b n 190267/69 il saldo al 31/12/2017 è pari a € 61.167,47.=-;
- BANCA ETICA il saldo è pari a € 87.192,07.=
Totale c/c bancari pari a 257.886,53.=
- CARTA PREPAGATA TASCA (BCC) € 3.000,00.=

CONTO CORRENTE POSTALE:

- C/C postale n.41595208 presso l'ufficio postale di Cologno Monzese, l'importo al 31/12/2017 è pari a € 7.47,74.=

ALTRI CREDITI :

Si rileva la presenza :

- Possesso di n.50 azioni della Banca Etica per € 2.875,00.=
- Possesso di n.89 azioni della banca BCC per € 2.297,98.=

Procedendo con l'analisi trimestrale, si rilevano i seguenti CREDITI verso CLIENTI:

- | | |
|--------------------------------|-------------|
| - COMUNE DI BUSNAGO | € 6.100,00 |
| - COMUNE DI VIMERCATE | € 3.100,00 |
| - COMUNE DI COLOGNO MONZESE | € 39.948,17 |
| - COMUNE DI MONZA | € 4.970,00 |
| - COMUNE DI CONCOREZZO | € 2.200,00 |
| - COMUNE DI LOCATE TRIULZI | € 2.040,00 |
| - COMUNE DI VIMODRONE | € 6.200,00 |
| - COMUNE DI SESTO SAN GIOVANNI | € 1.380,00 |
| - COMUNE DI MILANO | € 4.250,00 |

Per un totale pari a € 70.188,17.=

Nelle **poste patrimoniali passive**, si evidenzia quanto segue:

I fornitori alla data del 31 dicembre 2017 sono i seguenti:

- ARTI GRAFICHE BRZ SNC	€ 256,20.=
- AUDAX ENRGIA SRL	€ 2.091,27.=
- BERGER CLAUDIA	€ 482,93.=
- BRAVO 8 SRL	€ 13,00.=
- CERRI ELISA	€ 638,82.=
- FASTWEB	€ 37,12.=
- LA CAMERA	€ 45,00.=
- VODAFONE ITALIA	€ 27,29.=
- WIND TRE SPA	€ 966,24.=

Per un totale pari a € 4.557,87.=

DEBITI A BREVE VERSO ISTITUTI PREVIDENZIALI

- INPS	€ 2.117,83.=
- INAIL	€ 27,80.=

DEBITI TRIBUTARI (nella sezione attivo di stato patrimoniale):

- ERARIO RIT.FISC. DIPENDENTI	€ 197,38.=
- ADDIZIONALI REGIONALI E COMUNALI	€ 11,55.=
- DEBITO PER IMPOSTA SOSTITIVA	€ 236,56.=

DEBITI VERSO DIPENDENTI:

- IMPIEGATI C/STIPENDI	€ 5.541,94.=
------------------------	--------------

FONDO T.F.R. € 98.489,15.=

DEBITI A MEDIO/LUNGO TERMINE:

Si evidenzia l'accensione di un mutuo immobiliare per un importo residuo pari a € 16.690,19.=

FONDI :

- FONDO BORSE STUDIO	€ 9.310,00
- FONDO MANUTENZIONE IMMOBILI	€ 1.738,93
- FONDO PROGRAMMA LIBELLULA	€ 5.872,11
- FONDO AZIONI	€ 308,70

PATRIMONIO SOCIALE:

- CAPITALE SOCIALE	€ 837.410,42.=
--------------------	----------------

Costituito dal capitale iniziale e dall'incremento degli avanzi di gestione degli anni precedenti.

CONTROLLO DELLA REGOLARITA' DEI VERSAMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI:

Accerto il versamento dei contributi fiscali e previdenziali, concernenti l'invio trimestrale degli stessi.

Dal controllo risulta che i flussi uni emens dei mesi sopra indicati sono stati regolarmente trasmessi telematicamente.

Tutte le quietanze di versamento sono tenute presso la sede legale dell'associazione nonché la ricevuta telematica dei flussi unimens da me personalmente visionate nella sede stessa in data 16 febbraio 2018 .

CONTROLLO LIBRO UNICO DEL LAVORO:

Il LIBRO UNICO DEL LAVORO evidenzia la regolare vidimazione e corretta tenuta.

Inoltre, preciso che il CCNL applicato è UNEBA.

REGISTRO INFORTUNI:

Con vidimazione iniziale del 14/2000 dall'ASL di Monza vi è un infortunio registrato.

CONTROLLO DEI LIBRI SOCIALI:

LIBRI SOCIALI:

LIBRO DEI SOCI: composto da pagine 100 vidimato in data 16/10/2015 repertorio 295578 Notaio Gavazzi di Cologno Monzese, aggiornato fino alla pagina 03 .

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DELL'ASSEMBLEA DEI SOCI: composto da n.100 pagine, con vidimazione del 17/12/2004 repertorio n.258755 Notaio Gavazzi di Cologno Monzese.

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL CONSIGLIO DIRETTIVO: n. 3 composto da 100 pagine con vidimazione dl 26/09/2013 repertorio n.290494 Notaio Gavazzi di Cologno Monzese, composto di 100 pagine con vidimazione del 20/02/2017 repertorio 299194 Notaio Gavazzi di Cologno Monzese aggiornato alla pagina 01.

LIBRO DELLE ADUNANZE DELL'ORGANO DI REVISIONE: con vidimazione iniziale repertorio n. 293531 del 15 dicembre 2014 , Notaio Gavazzi di Cologno Monzese, composta da 100 pagine .

CONCLUSIONI:

Si evidenziano le seguenti poste nello stato patrimoniale e conto economico:

- voce 13654 pari a € 136.518,94.= si riferisce all'acquisto dell'Immobile sito in Via Santa Marta; l'atto di stipula è del 20 ottobre 2017 .
- voce 51503 pari a € 9.891,93.= si riferisce al contributo del Comune di Sesto San Giovanni;
- voce 50705 pari a € 11.635,75.= si riferisce all'incasso del contributo 5x1000 anno 2014 .
- voce 54369 pari a € 888,16.= si riferisce al costo sostenuto per affidare l'incarico RSPP obbligatorio in base al Dl. 81/2008

Inoltre, rilevo la presenza della voce "affitti solidali" , tale posta indica il valore degli affitti convenzionali percepiti in base al protocollo di intesa firmato con i Servizi sociali .

Infine, la situazione contabile evidenzia un avanzo di gestione 4°trimestre 2017 pari a EURO 78.411,00.= .

La sottoscritta procede alla lettura del seguente verbale e lo sottoscrive.

Il revisore legale

(Dott.ssa Vittoria Letizia Leone)