

VERBALE DEL COLLEGIO SINDACALE

Il giorno 21/03/2019 alle ore 15,00 a seguito di intese verbali si è riunito il Collegio Sindacale dell'Associazione A.T.C.3, per procedere alla stesura della relazione al bilancio consuntivo chiuso al 31/12/2018.

Sono presenti il Rag. Giancarlo Gubbiotti in qualità di Presidente del Collegio Sindacale, i sindaci effettivi Dott. Andrea Sattin e Dott. Fabio Ciotti.

Dopo aver esaminato e controllato la situazione patrimoniale e il conto economico, messi a disposizione dal Comitato di Gestione, il Collegio Sindacale redige la seguente relazione:

RELAZIONE COLLEGIO SINDACALE AL BILANCIO DELL'A.T.C. 3 AL 31/12/2018

Signori Associati,

siete chiamati in questa Assemblea ad approvare il bilancio consuntivo relativo all'esercizio che si è chiuso al 31/12/2018.

Il bilancio, costituito dallo stato patrimoniale, dal conto economico, e dalla relazione del Presidente del Comitato, è stato messo a disposizione del Collegio Sindacale in data 19 marzo 2019.

Il Collegio Sindacale ha conseguentemente proceduto alla verifica del bilancio, in relazione alla sua corrispondenza ai dati contabili ed ai risultati dei controlli effettuati.

I sindaci attestano che nel corso dell'anno sono state regolarmente eseguite le verifiche periodiche disposte dall'art. 2403 del c.c., è stata accertata la consistenza di cassa, banca e c/c postale; a campione è stata verificata la congruità e l'attinenza di alcuni fatti amministrativi.

Nel corso dell'esercizio abbiamo proceduto al controllo sulla tenuta della contabilità, al controllo dell'amministrazione ed alla vigilanza sull'osservanza della legge e dell'atto costitutivo; abbiamo partecipato alle adunanze del Comitato di Gestione per le quali, sulla base delle informazioni disponibili, non abbiamo rilevato violazioni della legge e dello statuto, né operazioni manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio sociale.

Abbiamo inoltre controllato che il Comitato di Gestione si fosse attenuto alle procedure amministrative indicate dalla Regione dell'Umbria ed in particolare alle procedure di acquisizione dei beni e servizi.

Abbiamo vigilato e valutato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni e l'esame dei documenti aziendali, e a tale riguardo non abbiamo osservazioni da riferire.

In particolare, risultano versate le ritenute, i contributi e le somme ad altro titolo dovute all'erario o agli Enti Previdenziali, così come risultano regolarmente presentate le dichiarazioni fiscali; inoltre, risultano regolarmente pagate le competenze al personale dipendente.

Con riferimento alla sentenza del T.A.R. relativa al rimborso dei danni provocati dalla fauna selvatica - sfavorevole per l'A.T.C. 3, sono stati accantonati €. 70.680,42 per rischi su crediti in sofferenza, portando il relativo fondo ad €. 464.815,34; sono stati anche stralciati crediti pari ad €. 83.694,84, relativi a rimborsi che la Regione non intende più eseguire. E' stato infine parzialmente ridotto il fondo a copertura di future spese legali, attualmente pari ad €. 29.325,92, per rimborso di alcune spese addebitate al comitato.

Nel corso dell'attività di vigilanza, come sopra descritta, non sono emersi ulteriori fatti significativi tali da richiederne la menzione nella presente relazione.

Il bilancio consuntivo di quest'anno, chiude con un avanzo di gestione pari ad € 14.710,50.

Vi segnaliamo le principali risultanze contabili :

COSTI	€ 1.014.548,79
RICAVI	€ 1.029.259,29
AVANZO DI GESTIONE	€ 14.710,50

ATTIVITA'	€ 1.302.513,33
PASSIVITA'	€ 1.287.802,83
DIFFERENZA A PAREGGIO	€ 14.710,50

Pertanto il Collegio Sindacale esprime **parere favorevole**, all'approvazione del bilancio.

IL COLLEGIO SINDACALE

