

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA 2011

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA AL 31/12/2011

| | | | |
|---------------------------------------|--------------|---|--------------|
| CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01/01/2011 | | € | 4.710.161,78 |
| RISCOSSIONI | c/competenza | € | 4.607.138,18 |
| | c/residui | € | 353.317,50 |
| PAGAMENTI | | € | 4.960.455,68 |
| | c/competenza | € | 3.688.908,51 |
| | c/residui | € | 1.529.453,31 |
| CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31/12/2011 | | € | 5.218.361,82 |
| | | € | 4.452.255,64 |
| RESIDUI ATTIVI | c/competenza | € | 760.498,23 |
| | c/residui | € | 544.569,76 |
| RESIDUI PASSIVI | c/competenza | € | 1.305.067,99 |
| | c/residui | € | 2.443.315,38 |
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/11 | | € | 3.604.055,76 |
| | | € | 2.153.267,87 |

L'utilizzazione dell'Avanzo di amministrazione 2011 risulta così prevista:

Parte vincolata

| | | |
|---|---|--------------|
| Fondo indennità di anzianità al personale | € | 1.136.178,38 |
| Quota di accantonamento per il Fondo indennità di anzianità | € | 52.835,33 |
| Fondo speciale per i rinnovi contrattuali (art. 18 D.P.R.97/2003) | € | 8.905,99 |
| Eliminazione accantonamento per il Fondo per i rinnovi contrattuali | € | 8.905,99 |
| Fondo vincolato Piano Rinnovo Flotta | € | 486.413,32 |
| Quota di accantonamento per il Fondo vincolato Piano Rinnovo Flotta | € | 15.076,88 |

Parte disponibile

| | | |
|---------------------------------------|---|--------------|
| AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/11 | € | 462.763,96 |
| | € | 2.153.267,87 |

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

AERO CLUB D'ITALIA**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2011**

L'anno 2012, il giorno 18 del mese di aprile, presso la sede dell'Aero Club D'Italia (AeCI) sita in Roma via Cesare Beccaria 35, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti per procedere all'esame del bilancio consuntivo finanziario ed economico dell'AECI predisposto con delibera del Commissario straordinario n. 462 del 18 aprile 2012 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)
dr. Pier Luigi Arnera (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 2011 è stato approvato con nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. n. 65 del 10/01/2011.

Durante l'esercizio 2011 sono state apportate variazioni a detto bilancio con delibere del Commissario Straordinario n. 60-102-138-209-290-295-304-327/2011.

Il Bilancio consuntivo 2011 dell'AECI 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 | € | 4.350.225,59 | 4.306.955,18 | 3.950.403,71 | 3.772.270,93 |
| II | In c/ capitale | € | 126.697,35 | 76.697,35 | 1.476.858,00 | 1.372.969,08 |
| III | Gestioni Spec. | € | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| IV | Partite di Giro | € | 1.347.426,00 | 983.983,88 | 1.347.426,00 | 986.983,88 |
| | Totale | | 5.824.348,94 | 5.367.636,41 | 6.774.687,71 | 6.132.223,89 |
| | Av.amm.2010 | € | 327.407,76 | 327.407,76 | 0,00 | 0,00 |
| - | Utilizzo Av.Amm | € | 622.931,01 | 0 | 0,00 | 0 |
| Eccedenza L.311/2004 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | | | |
| | Totale | | € 6.774.687,71 | 5.695.044,17 | 6.774.687,71 | 6.132.223,89 |

Rispetto alle previsioni assestate si sono verificati minori accertamenti di entrata per euro 456.712,53 e minori impegni di spesa per euro 642.463,82.

Sulle entrate accertate la flessione riscontrata, pari ad euro 456.712,53 scaturisce da minori accertamenti di entrate correnti per euro 43.270,41 da minori accertamenti di entrate in conto capitale per euro 50.000 e le rimanenti somme da minori accertamenti sulle partite di giro.

I minori impegni di spesa pari a euro 642.463,82 risultano da minori impegni di parte corrente per euro 178.132,78, da minori impegni in conto capitale per euro 103.888,92 e la restante parte da minori impegni sulle partite di giro.

Al 31.12.2011 l'avanzo generale di amministrazione è pari a euro 2.153.267,81 come si evince dalla situazione finanziaria allegata al bilancio a cui si rimanda per la disamina delle singole voci, e risulta in diminuzione di euro 428.5868,65 rispetto a quello dell'anno precedente. Tale diminuzione scaturisce, per la maggior parte, dall'utilizzo della parte vincolata dell'avanzo destinato al piano rinnovo flotta.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione, pari a euro 462.763,96, è da imputare in parte alle variazioni avvenute in fase di riaccertamento dei residui passivi nell'esercizio 2011 ad eccezione di quelli relativi al piano rinnovo flotta. Detto avanzo potrà essere utilizzato nell'esercizio 2012 dopo apposita deliberazione in sede di assestamento di bilancio da parte dell'organo di amministrazione. La parte vincolata più significativa, pari ad euro 1.189.013,71, è destinata a spese per liquidazione del personale.

Il conto cassa presso la tesoreria al 31.12.2011 presenta una disponibilità di euro 4.452.255,64 in diminuzione per euro 257.906,14 rispetto a quella dell'esercizio precedente. 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 situazione dei residui attivi presenta una situazione complessiva pari a euro 1.305.067,99, di cui euro 544.569,76 provenienti dagli esercizi precedenti ed euro 760.498,23 relativi al corrente esercizio.

I residui passivi alla fine dell'esercizio ammontano a euro 3.604.055,76 di cui euro 1.160.740,38 provenienti dagli esercizi precedenti ed euro 2.443.315,38 dall'esercizio 2011.

Il conto economico dell'Ente presenta un avanzo pari a euro 294.557 ottenuto come somma algebrica del valore del costo della produzione, dei proventi netti finanziari, delle svalutazioni, dei proventi straordinari e delle imposte.

Si è passati quindi ad esaminare la situazione patrimoniale al 31.12.2011 che presenta le seguenti risultanze:

| ATTIVITA' | | 2011 | 2010 |
|---------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| Immobilizzazioni | Immateriali | 5.400 | 7.200 |
| | Materiali | 5.844.254 | 5.652.434 |
| | Finanziarie | 4.218 | 4.218 |
| Attivo Circolante | Rimanenze | 19.555 | 19.548 |
| | Crediti | 1.305.068 | 1.046.036 |
| | Liquidità | 4.452.256 | 4.710.162 |
| Ratei e Risconti | | 911.001 | 1.020.135 |
| Totale | | 12.541.752 | 12.459.733 |
| PASSIVITA' | | | |
| Patrimonio netto | | 6.433.308 | 6.138.751 |
| Contributi c/capitale | | 0.00 | 0.00 |
| Fondo per rischi ed oneri | | 1.183.609 | 1.871.856 |
| Trattamento Fine Rapporto | | 1.189.014 | 1.177.061 |
| Debiti | | 3.604.056 | 3.174.361 |
| Ratei e Risconti | | 131.765 | 97.704 |
| Totale | | 12.541.752 | 12.459.733 |

Complessivamente le variazioni rispetto all'esercizio precedente sono state di euro 82.019. I crediti valutati certi e le disponibilità liquide coprono largamente i debiti iscritti e la differenza è per la maggior parte risultante dal patrimonio netto.

In merito alle poste della 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 3.586.964 al netto del relativo fondo di ammortamento;

Il fondo relativo al TFR risulta iscritto per l'anno 2011 in euro 1.189.013,71 comprensivo dell'accantonamento dell'esercizio.

In relazione a quanto sopra relazionato e in ragione anche di quanto rappresentato dalla relazione al Bilancio predisposta dal Commissario straordinario e allegata al conto consuntivo 2011, alla quale per quanto più dettagliatamente espresso si rimanda, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio 2011 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)

F.to dr. Pier Luigi Arnera (Componente)

