



## **ASSEMBLEA DEL COLLEGGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

### **Relazione del Colleggio Sindacale sul bilancio 2017**

Verbale n° 2018-01 del 23/04/2018

Si informa che il Bilancio di competenza 2017, così come viene presentato, è stato oggetto di esame da parte del Colleggio dei Revisori dei Conti.

E' stata condotta un'indagine più approfondita possibile sulle voci presenti nel libro mastro e nel libro giornale dell'Associazione. In particolare il gruppo dei Revisori si è soffermato sui seguenti punti:

- verifica della corretta registrazione dei rimborsi spesa relativamente ai costi sostenuti dai Volontari durante le missioni;
- verifica della corretta registrazione delle fatture/ricevute fiscali dei fornitori;
- verifica della corretta emissione e registrazione delle ricevute emesse dall'Associazione verso società sportive, enti pubblici e privati per i servizi svolti nel corso dell'anno;
- verifica e controllo dei saldi di conto corrente postale e bancario nonché delle movimentazioni della carta di credito attraverso raffronto periodico dei documenti riepilogativi rilasciati dagli Istituti di Credito, con eventuale riconciliazione degli stessi;
- verifica e controllo dei saldi dei conti contabili attraverso esame dettagliato dei partitari, evidenziando, quando necessario, eventuali incongruenze alla Dottorssa Barbiero Michela, professionista contabile alla quale si appoggia l'Associazione;
- verifica e controllo periodico dei versamenti delle erogazioni liberali tramite registrazione dei bollettini emessi nel corso dell'anno 2017 dai Soci Volontari a seguito di servizi svolti (vedasi allegato B del presente verbale). A tal proposito si ricorda di prestare la massima attenzione ai Soci Volontari qualora emettano bollettini di ricevuta erogazioni liberali chiedendo di seguire con la massima precisione e rigore lo schema riepilogativo seguente:
  1. *verificare di emettere la prima ricevuta libera rispetto all'ultima compilata;*
  2. *scrivere in stampatello il nome/cognome della persona dalla quale si ricevere l'erogazione ed il proprio nome in basso accanto alla firma per ricevuta. La causale dovrà sempre essere "EROGAZIONE LIBERALE";*



**CROCE GIALLA SPINEA - O.N.L.U.S.**  
**P.A.V. - Pubblica Assistenza Volontaria**  
Registro Regionale Volontariato cod. VE 0045  
Registro Regionale Protezione Civile cod. PCVOL-05-A-0184-VE-13  
Centro di Formazione BLSO accreditato Regione Veneto cod. 009/CREU



3. *scrivere l'importo ricevuto sia in cifre che in lettere sugli spazi appositamente creati nel modulo;*
4. *per eventuali aggiunte di importi dopo aver compilato la prima ricevuta, sarà necessario provvedere all'emissione di una seconda ricevuta sulla quale verrà scritto unicamente l'importo della ulteriore donazione ricevuta, compilando ovviamente anche tutti gli altri dati anagrafici;*
5. *infine, essendo il bollettino in triplice copia, si ricorda a tutti che la copia ROSA deve essere riposta nell'apposita cassetta in sede assieme alla riscossione del contributo, la copia GIALLA deve rimanere nel blocco delle ricevute, mentre la prima copia, la BIANCA, deve essere consegnata per ricevuta alla persona dalla quale si ricevere l'erogazione.*

Alla luce di quanto verificato e corretto con la Consulente, è dunque possibile confermare che le informazioni contenute nel bilancio concordano con la documentazione contabile che è stata da noi verificata.

La valutazione delle voci di Bilancio è stata fatta ispirandosi ai criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività della nostra Associazione.

Concludiamo esprimendo il nostro totale assenso nell'approvazione del Bilancio in esame.

Revisore  
Minotto Marco

Revisore  
Bedendo Luciano

Revisore  
Zerbini Paola