

MAURO BERARDI

Dottore Commercialista

Revisore Contabile

RELAZIONE DI CONTROLLO CONTABILE AI SENSI DELL'ART. 2409 TER C.C.

Ai legali rappresentanti e responsabili civili, ai sensi della vigente normativa della EsseGiElle Cooperazione Internazionale ONLUS

In data 16/04/2016, alle ore 09,00 e presso la Sede in Piazza Campitelli 9 – Roma - Sala Baldini, si è tenuta l'Assemblea dei Soci della EsseGiElle Cooperazione Internazionale ONLUS per discutere e deliberare sugli argomenti posti al seguente ordine del giorno:

- 1- Relazione del Presidente
- 2- Relazione Sindaci
- 3- Dibattito
- 4- Approvazione bilancio consuntivo 2015 e preventivo 2016
- 5- Rinnovo Cariche sociali
- 6- Varie ed eventuali

Assunta la presidenza dell'Assemblea il Presidente Padre Vincenzo Molinaro, per quanto all'oggetto della presente relazione.

Letti e illustrati sinteticamente il Bilancio al 31/12/2015 chiusosi con una "Variazione positiva d'esercizio F.do Dotazione" pari ad € 13.311,68, nonché il Bilancio preventivo 2016.

I Soci, approvano all'unanimità il Bilancio consuntivo 2015.

Premesso che la responsabilità della redazione del bilancio d'esercizio 2015, in conformità alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione compete ai legali rappresentanti e responsabili civili, ai sensi della vigente normativa.

Premesso che l'esame è stato condotto dal sottoscritto secondo gli statuiti principi di revisione, sulla base della contabilità relativa al 2015 fornitami, degli estratti conto bancari e postali, anch'essi relativi al 2015 (C/C Monte Paschi di Siena n.11190.56 e C/C Banco Posta n. 36460004).

Premesso che, in conformità ai predetti principi, la revisione è stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio d'esercizio 2015 sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile.

Premesso che il procedimento di controllo contabile è stato svolto in modo coerente con la dimensione dell'associazione e con il suo assetto organizzativo. Esso comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio, nonché la valutazione dell'adeguatezza e della correttezza dei criteri contabili utilizzati e della ragionevolezza delle stime effettuate dagli amministratori.

Tutto ciò premesso, in ragione del controllo contabile effettuato, a giudizio del sottoscritto, il soprammenzionato bilancio d'esercizio al 31/12/2015 risulta conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto è stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico della EsseGiElle Cooperazione Internazionale ONLUS.

Il soprarichiamato bilancio risulta altresì coerente con i principi richiesti dall'art. 2409-ter, comma 2, lettera e), del Codice Civile, nonché con i principi di revisione vigenti.

00181 ROMA : VIA DELLE CAVE N. 42 – TEL. E FAX 06/78.80.863

C.F. = BRR MRA 75B10 H501 L - P. IVA = 08852991002

E-Mail: mauro_berardi@hotmail.com

Iscrizione O.D.C. di Roma n.9414 – Iscrizione Registro Revisori n.144066

E pertanto:

- *E' stata accertata la corretta tenuta del Giornale di cassa*
- *E' stata riscontrata la riconciliazione tra il saldo contabile e l'estratto dei due conti correnti indicati in premessa. N.B Dall'esame della movimentazione bancaria Monte Paschi di Siena, è emerso un saldo di fine esercizio ridotto, rispetto l'anno precedente, a seguito delle minori entrate registrate quest'anno e dopo le spedizioni effettuate per il progetto Nigeria, come si evince dalla Nota Integrativa al Bilancio 2015 al punto 2, nonché da informazioni assunte presso gli organi sociali, la rendicontazione contabile giustificativa.*
- *Non sono presenti irregolarità sui mandati di pagamento (F/24) verificati; risulta, per converso, alla data del 31/12/2015, carenza nel versamento della ritenuta d'acconto addebitata con la fattura n.12 del 27/10/2015 emessa dal Dott. Mauro Berardi in qualità di Revisore Contabile, regolarmente incassata in data 28/10/2015 mezzo bonifico bancario; ad ogni modo, la suddetta ritenuta d'acconto, è stata regolarmente versata il 22/02/2016 avvalendosi del ravvedimento operoso.*
- *L'importo dei contributi relativi al mese di dicembre 2015 sono stati correttamente saldati nel mese di gennaio 2016.*
- *E' stata riscontrata la concordanza tra saldo registro delle Minute Spese e contante in cassa*

Dalle informazioni scambiate con gli organi sociali non sono emersi ulteriori dati ed informazioni rilevanti che debbano essere evidenziati nel presente verbale.

Roma li 16/04/2016

Revisore Unico
Dott. Mauro Berardi

