

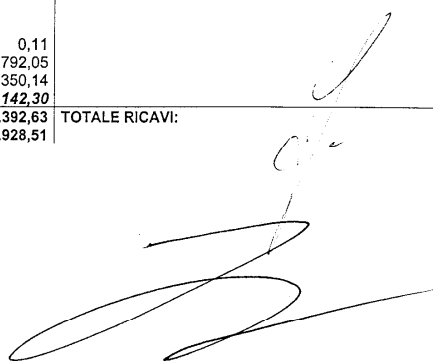
Bilancio a sezioni contrapposte dal 01/01/2008 al 31/12/2008

STATO PATRIMONIALE	
ATTIVITÀ	PASSIVITÀ
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	PATRIMONIO NETTO
LICENZE DI SOFTWARE 7.392,00	UTILI PORTATI A NUOVO 38.263,04
F.DO AMM.TO LICENZE DI SOFTWARE -7.185,00	PERDITE PORTATE A NUOVO -102.713,23
COSTI DI AMPLIAMENTO, AMMODERNAMENTO O MIGLIORAMENTO SU FABBRICATI DI TERZI 20.194,31	CONTRIBUTO C/CAPITALE REGIONE FVG (VINCOLATO) 241.400,00
F.DO AMM.TO COSTI DI AMPLIAMENTO, AMMODERNAMENTO O MIGLIORAMENTO FABBRICATI DI TERZI -20.194,31	CONTRIBUTO C/CAPITALE FONDAZIONE CRUP 20.000,00
207,00	196.949,81
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	FONDI PER RISCHI E ONERI
FABBRICATI CIVILI 348.301,51	FONDI DI PENSIONE INTEGRATIVA 97,70
F.DO AMM.TO FABBRICATI CIVILI -42.666,95	97,70
IMPIANTI GENERICI 10.775,86	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO
IMPIANTI SPECIFICI 12.459,00	TFR IMPIEGATI 18.292,51
F.DO AMM.TO IMPIANTI GENERICI -5.195,86	18.292,51
F.DO AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI -6.593,57	DEBITI VERSO FORNITORI PER FATTURE RICEVUTE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA 11.062,04	DEBITI PER FATTURE RICEVUTE 22.426,23
F.DO AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MINUTA -8.997,64	22.426,23
AUTOVEETTURE 12.398,74	ALTRI DEBITI
F.DO AMM.TO AUTOVEETTURE -6.974,00	CARTA PREPAGATA V. DELLA ROGGIA -146,02
MOBILI E ARREDAMENTO 66.578,80	CARTA PREPAGATA V. MARTIGNACCO -516,22
MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE ED ELETTRONICHE 13.690,49	CARTA PREPAGATA LESTIZZA -2,36
F.DO AMM.TO MOBILI E ARREDAMENTO -66.578,80	CARTA PREPAGATA LESTIZZA N.2 -174,06
F.DO AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO ELETTRONICHE ED ELETTRONICHE -9.850,63	FINANZIAMENTO NEOS FINANCE SPA 4.919,97
ALTRI BENI 5.800,00	MUTUI IPOTECARI ESIG. OLTRE ES. SUCC. 48.348,04
F.DO AMM.TO ALTRI BENI -1.305,00	FINANZIAMENTI INFRUTTIFERI DEI SOCI ESIG. ENTRO ES. SUCC. (NOM.) 30.000,00
332.903,99	ANTICIPO EDUCATORI 4.970,64
RIMANENZE	FINANZIAMENTI INFRUTTIFERI DEI SOCI ESIG. ENTRO ES. SUCC. (BALDACCI) 168,79
MATERIE DI CONSUMO 11.391,75	IRPEF PER 730 1,26
11.391,75	DEBITO PER IMPOSTA SOSTITUTIVA 89,87
CREDITI VERSO CLIENTI PER FATTURE EMESSE	IVA CAVENDITE -49,67
CREDITI PER FATTURE EMESSE 147.449,46	RITENUTE IRPEF DIPENDENTI 5.539,23
147.449,46	RITENUTE IRPEF TFR -56,73
ALTRI CREDITI DELL'ATTIVO CIRCOLANTE	RITENUTE IRPEF SU REDDITI DI LAVORO AUTONOMO 150,00
ACCONTI A FORNITORI 2.720,00	RITENUTE SU INDENITÀ PER CESSAZIONE DI RAPPORTO DI LAVORO 111,55
DEPOSITI CAUZIONALI ESIG. ENTRO ES. SUCC. 203,49	ADD. REG. IRPEF 55,33
2.923,49	ADD. COMUNALE IRPEF 31,43
DISPONIBILITÀ LIQUIDE	DEBITI V/INPS PER DIPENDENTI ESIG. ENTRO ES. SUCC. 21.264,11
CASSA CONTANTI V. DELLA ROGGIA 3.256,41	DEBITI V/INPS PER COLLABORATORI ESIG. ENTRO ES. SUCC. 8.335,95
CASSA CONTANTI V. MARTIGNACCO 268,60	DEBITI V/INAIL -1.308,34
CASSA CONTANTI LESTIZZA 331,44	DEBITI V/IMPIEGATI PER STIPENDI 17.311,40
BANCA POPOLARE FRIULADRIA C/C 18398/85 -53.381,72	139.044,17
BANCA POPOLARE FRIULADRIA CONTO ANTICIPI C/C 1841436 -66.954,00	RATEI E RISCONTI
CARTA MONETA BFA -1.002,54	
CARTA SI ROGGIA 25,58	
CARTA SI MARTIGNACCO 1.501,56	
CARTA SI LESTIZZA 738,21	
C/C POSTALE 257,24	
-114.959,22	
RATEI E RISCONTI	
RISCONTI ATTIVI 1.822,46	
1.822,46	
TOTALE ATTIVITÀ:	TOTALE PASSIVITÀ
381.738,93	376.810,42
	UTILE D'ESERCIZIO:
	4.928,51
CONTO ECONOMICO	
COSTI	RICAVI
COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA DELLA ROGGIA	VALORE DELLA PRODUZIONE
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI 834,51	RIMBORSO SPESE DI TRASPORTO 639,58
ALIMENTARI 423,44	RIMBORSI DA ASSICURAZIONI 1.626,40
ABBIGLIAMENTO 251,40	RIMBORSI DA BANCHE 7,50
CASALINGHI 33,50	ALTRI RIMBORSI DI COSTI E ONERI 533,00
MERCATINO DI NATALE 10.211,39	CONTRIBUTO REGIONALE IN C/ESERCIZIO EX LEGE (SPECIFICARE) 191.159,39
ALTRI COSTI ACCESSORI DI ACQUISTI 21,60	ARROTONDAMENTI ATTIVI 13,36
SCONTI, ABBUONI E RIBASSI SU ACQUISTI -2,00	ALTRI PROVENTI 185,00
CANCELLERIA 440,23	QUOTE ASSOCIATIVE 950,00
GIORNALI E RIVISTE 580,00	EROGAZIONI LIBERALI 28.413,00
INDUMENTI SPECIFICI DI LAVORO 120,28	EROGAZIONI LIBERALI CONVENZIONE SIG. PESCE 3.504,50
12.914,35	CINQUE PER MILLE 7.194,75
COSTI DELLA PRODUZIONE PER SERVIZI ATTIVITÀ	

COSTI		RICAVI	
ISTITUZIONALE VIA DELLA ROGGIA			234.226,48
COMMISSIONI D'INCASSO	168,03	PROVENTI FINANZIARI	
COMMISSIONI VARIE	678,87	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI	126,27
SPESE ACQUA	104,00		126,27
SPESE TELEFONIA FISSA	504,51	PROVENTI STRAORDINARI	
SPESE TELEFONIA MOBILE	747,94	SOPRAVVENIENZE ATTIVE STRAORDINARIE	20.842,46
CONTRATTI DI MANUTENZIONE SU VEICOLI PROPRI	54,00		20.842,46
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU ALTRI BENI PROPRI	2.128,31	PROVENTI ATTIVITA' COMMERCIALE	
CONTRATTI DI MANUTENZIONE SU ALTRI BENI PROPRI	110,00	PRESTAZIONE DI SERVIZI VIA DELLA ROGGIA	1.400,00
CONSULENZE LEGALI	8.860,51	PRESTAZIONE DI SERVIZI VIA MARTIGNACCO	133.699,50
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	2.624,90	PRESTAZIONE DI SERVIZI LESTIZZA	295.026,43
COMPENSI PER PRESTAZIONI OCCASIONALI DI LAVORO AUTONOMO	211,25		430.125,93
COMPENSI PER VITALIZI	10.353,71		
ALTRI COMPENSI A TERZI	480,00		
ASSICURAZIONI AUTOVETTURE / MOTO INTERAMENTE DEDUCIBILI	1.076,72		
ASSICURAZIONI AUTOVETTURE / MOTO PARZIALMENTE DEDUCIBILI	1.884,03		
ASSICURAZIONI AUTOVEICOLI	727,68		
ASSICURAZIONI PER FURTO E INCENDIO	1.985,96		
ALTRE ASSICURAZIONI	1.084,33		
SPESE DI VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO INTERAMENTE DEDUCIBILI	3.803,35		
SPESE DI TRASFERTA	7,00		
SPESE PUBBLICITA', PROPAGANDA E PROMOZIONALI	16.221,34		
SPESE POSTALI	377,35		
SPESE BANCARIE (ESCLUSE COMMISSIONI MASSIMO SCOPERTO)	1.839,92		
FIDEJUSSIONI	20,00		
SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE	720,00		
VISITE MEDICHE DIPENDENTI	53,70		
SPESE MEDICHE ASSISTITI	36,00		
SPESE SCOLASTICHE ASSISTITI	677,20		
SPESE ELABORAZIONI DATI	1.353,60		
RIMBORSI SPESE	755,65		
RIMBORSI SPESE BOLOGNINI ELISA	300,40		
SPESE VETERINARIE	25,00		
SPESE FARMACEUTICHE	231,24		
	60.006,50		
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI ATTIVITA' ISTITUZIONALE VIA DELLA ROGGIA			
CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	9.672,00		
ALTRI LEASING	443,04		
	10.115,04		
COSTI PER IL PERSONALE			
STIPENDI ALTRI IMPIEGATI V. MARTIGNACCO E V. ROGGIA	67.936,23		
STIPENDI ALTRI IMPIEGATI V. ROGGIA E V. MARTIGNACCO A CONTRIBUTO	120.719,74		
STIPENDI COLLABORATORI LESTIZZA	25.779,32		
STIPENDI RATEI LIQUIDATI	22.043,67		
PREMI ASSICURAZIONI OBBLIGATORIE CONTRO GLI INFORTUNI	1.859,03		
ONERI SOCIALI SU STIPENDI ALTRI IMPIEGATI V. MARTIGNACCO	68.185,03		
ONERI SOCIALI SU STIPENDI COLLABORATORI LESTIZZA	3.955,97		
ACCANT. AL F.DO TFR ALTRI DIPENDENTI	15.512,61		
	325.991,60		
QUOTE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
QUOTA AMM.TO DI LICENZE DI SOFTWARE	888,00		
	888,00		
QUOTE AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
QUOTA AMM.TO FABBRICATI CIVILI	10.449,05		
QUOTA AMM.TO IMPIANTI SPECIFICI	3.436,80		
QUOTA AMM.TO ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	559,64		
QUOTA AMM.TO MOBILI E ARREDAMENTO	1.588,99		
QUOTA AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO	392,40		
ELETTROMECCANICHE ED ELETTRONICHE			
QUOTA AMM.TO ALTRI BENI	870,00		

COSTI		RICAVI
	17.296,88	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		
RIMANENZE FINALI DI MATERIALI DI CONSUMO	1.759,63	
	1.759,63	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA DELLA ROGGIA		
IMPOSTA DI BOLLO	697,21	
ALTRE TASSE	7.535,19	
TASSA RIFIUTI	177,81	
LIBRI, GIORNALI E RIVISTE	3.226,94	
CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SINDACALI E DI CATEGORIA, QUOTA ASSOCIAZIONE	500,00	
VALORI BOLLATI	14,62	
AMMENDE - MULTE - SANZIONI VARIE	5.769,36	
DIRITTI C.C.I.A.A.	13,00	
	17.934,13	
ONERI FINANZIARI		
INTERESSI PASSIVI ED ONERI SU DEPOSITI BANCARI	5.151,26	
COMMISSIONI BANCARIE DI MASSIMO SCOPERTO	1.463,84	
COMMISSIONI SU FIDEJUSSIONI	260,35	
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI IPOTECARI	3.183,44	
INTERESSI PASSIVI DI MORA	11,78	
INTERESSI ED ONERI SU ALTRI DEBITI	4,26	
	10.074,93	
ONERI STRAORDINARI		
SOPRAVVENIENZE PASSIVE STRAORDINARIE	12.138,97	
EROGAZIONI LIBERALI DEDUCIBILI	1.092,00	
	13.230,97	
COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA MARTIGNACCO		
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	28.324,39	
ALIMENTARI	426,01	
ABBIGLIAMENTO	33,50	
CASALINGHI	380,88	
CARBURANTI PARZIALMENTE DEDUCIBILI	937,25	
CANCELLERIA	64,79	
	30.166,82	
COSTI DELLA PRODUZIONE PER SERVIZI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA MARTIGNACCO		
SPESE ENERGIA ELETTRICA	4.075,31	
SPESE GAS	6.544,00	
SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI URBANI	823,81	
SPESE ACQUA	608,00	
SPESE TELEFONIA FISSA	2.560,32	
SPESE TELEFONIA MOBILE	2.631,76	
SPESE MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU AUTOVEETTURE / MOTO PROPRIE PARZIALMENTE DEDUCIBILI	1.914,39	
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU ALTRI BENI PROPRI	7.157,43	
CONSULENZA PSICOLOGICA	23.684,40	
SPESE PULIZIA	34,20	
SPESE DI VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO INTERAMENTE DEDUCIBILI	1.292,75	
SPESE DI TRASFERTA	183,85	
SPESE DI TRASPORTO	5,00	
SPESE POSTALI	10,35	
SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE	1.878,60	
SPESE MEDICHE ASSISTITI	76,00	
SPESE ELABORAZIONE DATI	260,03	
RIMBORSO SPESE	1.485,38	
SPESE VETERINARIE	315,00	
SPESE FARMACEUTICHE	475,11	
	56.015,69	
COSTI PER GODIMENTO BENI DI TERZI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA MARTIGNACCO		
CANONI DI LOCAZIONE IMMOBILI	23.808,00	
ALTRI LEASING	542,72	
	24.350,72	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE VIA MARTIGNACCO		
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,04	
LIBRI, GIORNALI E RIVISTE	621,45	
	621,49	

COSTI		RICAVI
COSTI PER MATERIALI DI CONSUMO ATTIVITÀ ISTITUZIONALE		
LESTIZZA		
MATERIE DI CONSUMO C/ACQUISTI	39.519,11	
ALIMENTARI	1.492,73	
ABBIGLIAMENTO	4.129,56	
CASALINGHI	1.004,21	
MERCERIA	97,98	
ANIMALI DOMESTICI	259,34	
CARBURANTI PARZIALMENTE DEUCIBILI	3.705,85	
CANCELLERIA	677,15	
	50.885,93	
COSTI DELLA PRODUZIONE PER SERVIZI ATTIVITÀ ISTITUZIONALE LESTIZZA		
SPESE ENERGIA ELETTRICA	2.497,12	
SPESE GAS	1.466,41	
SERVIZIO GESTIONE RIFIUTI URBANI	385,00	
SPESE ACQUA	376,18	
SPESE TELEFONIA FISSA	1.467,75	
TELEFONIA MOBILE	2.818,05	
CONSULENZA PSICOLOGICA	918,00	
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU AUTOVEICOLI PROPRI	1.753,95	
SPESE DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE SU ALTRI BENI PROPRI	3.834,70	
CONSULENZE AMMINISTRATIVE E FISCALI	3.744,00	
SPESE DI PULIZIA	90,00	
SPESE DI VIAGGIO, VITTO E ALLOGGIO INTERAMENTE DEDUCIBILI	13.567,82	
SPESE DI TRASFERTA	16,66	
SPESE DI ABBONAMENTO MEZZI DI TRASPORTO	562,30	
SPESE DI TRASPORTO	36,96	
SPESE POSTALI	11,00	
SPESE PER AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE DEL PERSONALE	4.665,00	
RIMBORSO SPESE ASSISTITI	1.225,05	
ATTIVITÀ LUDICHE ASSISTITI	1.771,60	
SPESE RINNOVO ABB. NUOTO ASSISTITI	1.266,00	
SPESE MEDICHE ASSISTITI	530,30	
ALTRI SERVIZI	13,95	
RIMBORSO SPESE	-35,75	
RIMBORSO SPESE FARCI	1.319,07	
SPESE VETERINARIE	1.566,21	
SPESE FARMACEUTICHE	1.130,32	
	46.997,65	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE ATTIVITÀ ISTITUZIONALE LESTIZZA		
ARROTONDAMENTI PASSIVI	0,11	
LIBRI, RIVISTE, GIORNALI	792,05	
NOLEGGIO DVD	350,14	
	1.142,30	
TOTALE COSTI:	80.392,63	TOTALE RICAVI:
UTILE D'ESERCIZIO:	4.928,51	685.321,14



Eleonora Baldacci

.via Angorie n.14

33100 Udine

Associazione lotunoivoi Donne Insieme

Via Della.Roggia n. 91

33100 Udine

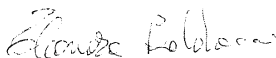
La sottoscritta Eleonora Baldacci socio e Presidente di codesta Associazione, nata a Verona il 21-11-42 e residente a Udine in Via Angorie n. 14,

dichiara

di rinunciare a parte del proprio credito vantato nei confronti di codesta associazione, donandolo alla stessa sotto forma di erogazione liberale, per un importo pari a Euro 14.000,00 sorto nel corso degli anni passati.

Udine, 30-03-2009

Eleonora Baldacci



VERBALE DELLA RIUNIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il giorno 30 marzo 2009 alle ore 18.00 si è riunito il Collegio dei revisori dei conti nominato dall'Assemblea dell'Associazione IOTUNOIVOI Donne Insieme Onlus di Udine di data 24 FEBBRAIO 2007.

Sono presenti i revisori eletti dott.sa Maieron Franca, Avv. Giunchi Franco. Svolge funzione di segretario verbalizzante il revisore Franco Giunchi.

La convocazione del Consiglio dei Revisori avviene nella immediata prossimità della presentazione all'Assemblea del bilancio per l'esercizio 2008 dell'Associazione; in virtù del rinnovo dell'intero collegio si rende necessario effettuare l'attribuzione delle cariche di Presidente e Vice Presidente all'interno dell'organo di controllo.

Dopo breve discussione e verificata la disponibilità di ciascun membro della terna, i revisori procedono all'elezione delle cariche.

Viene nominato Presidente del Collegio dei Revisori il dott. Franca Maieron con il voto favorevole dei revisori Maieron e Giunchi.

Viene nominato Vice Presidente l'avv. Giunchi Franco con il voto favorevole dei revisori.

Il Collegio dei Revisori risulta quindi così composto:

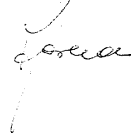
dott.sa **Franca MIAERON** - *Presidente* -
nata a Paluzza (UD) in data 11.04.1947, residente in via del Gelso 23 a Udine;

Avv. **Franco GIUNCHI** - *Revisore Effettivo* -
nato a Udine in data 07.04.1954, residente in via Asquini 11 a Udine;

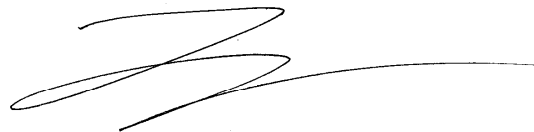
Alle ore 19.30 si chiude l'incontro dopo la stesura, lettura ed approvazione del presente verbale.

Udine, 30 marzo 2009

Il Presidente



Il Segretario



**VERBALE DI VERIFICA DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
AL BILANCIO DEL 31.12.2008**

Oggi, 30 marzo 2009, alle ore 20,30, i revisori la presidente, dott.sa Franca MAIERON avv. Franco GIUNCHI, revisore effettivo, si sono riuniti presso la sede sociale della Associazione Iotunoivoi Donne Insieme Onlus in Udine ai sensi dell'art. 2409 ter cod. civ. e per la verifica della correttezza delle rilevazioni contabili e del bilancio.

Assiste alla verifica per la società Eleonora Baldacci quale presidente e il dott. Alessandro Olivo consulente dell'associazione.

Il collegio dei revisori dà atto che il bilancio gli è stato comunicato e che l'assemblea per l'approvazione dello stesso si terrà in prima convocazione il giorno 31.03.2009 alle ore 6.00 e in seconda convocazione per il giorno 31.03.2008 alle ore 20.30

Il collegio dei revisori esamina i seguenti documenti:

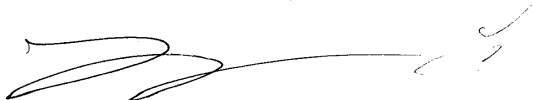
- il bilancio dell'esercizio al 31.12.2008;
- i dettagli delle poste patrimoniali e del conto economico;
- la documentazione bancaria e di spesa

e con il supporto della relazione sulla gestione esposta dalla presidente e dal consulente effettua quindi i seguenti accertamenti:

- ✓ Verifica che i documenti contabili sopra riportati siano in regola con gli adempimenti civilistici e fiscali
- ✓ Verifica il rispetto dei principi contabili e la corretta imputazione del saldo con riguardo a:
 1. Immobilizzazioni immateriali ;
 2. Immobilizzazioni materiali;
 3. Rimanenze di magazzino;
 4. Crediti;
 5. Ratei e risconti attivi ;
 6. Disponibilità liquide;
 7. Fondi per rischi ed oneri;
 8. Trattamento di fine rapporto ;
 9. Debiti;
 10. Ratei e risconti passivi;
 11. Patrimonio.

Il collegio rileva quanto segue:

- ✓ Si evidenzia che l'attività istituzionale con ricavi complessivi di euro 234.226,48.= costituiti prevalentemente da contributi regionali ed erogazioni liberali è fortemente inferiore all'attività commerciale rappresentata in euro 430.125,93.= e si procede pertanto all'accertamento degli eventi che la costituiscono. Verificato che detti proventi derivano dalla corresponsione delle rette degli ospiti, regolarmente fatturate al Comune di Udine e ad altri Enti Istituzionali, il collegio ritiene che l'attività svolta rientri nelle finalità istituzionali e che la separazione delle poste in bilancio sia stata correttamente eseguita in ottemperanza alla disciplina civilistica.
- ✓ Si procede all'analisi a campione dei documenti a supporto dei costi e delle spese evidenziate in bilancio. Si riscontra la regolarità della loro intestazione e pertinenza. I revisori suggeriscono di non trascurare la numerazione progressiva dei documenti.
- ✓ Si analizzano i documenti delle spese indicate in bilancio sotto la voce Rimborso Spese relative a ciascuna sede di attività istituzionale e si osserva che, pur non essendo supportate da fatture, sono giustificate da scontrini fiscali per la maggior parte pagate con carta di credito e quindi con regolare movimentazione finanziaria di pertinenza. Il collegio invita la presidente per il futuro a richiedere quanto meno per le spese più significative nell'importo la relativa fattura.
- ✓ Si accerta la corrispondenza dei saldi bancari con i relativi estratti conto al 31.12.2008, che riportano un saldo contabile pari a euro -120.335,72.=
- ✓ Il bilancio 2008 chiude con un utile d'esercizio di euro 4.928,51.=; ciò comporta che le perdite rettifiche ammontano a euro 59.521,68.= e il capitale netto rettificato (capitale netto + utile d'esercizio) ammonta ad euro 201.878,32.=



- ✓ Tra i crediti esigibili, la voce di maggior rilievo è costituita dall'ammontare dei crediti nei confronti di Enti Pubblici per fatture già emesse ma non pagate per euro 147.449,46.=
- ✓ Nel passivo, tra i debiti, figurano finanziamenti infruttiferi dei soci per euro 30.168,79.= (al netto di quanto rinunciato dalla socia Baldacci e inserito a conto economico tra i ricavi nella voce erogazioni liberali), mentre i debiti complessivi verso fornitori ammontano a euro 22.426,23.=
- ✓ Il residuo del mutuo ipotecario ammonta a euro 48.348,04, contro un valore del cespite iscritto a bilancio di euro 348.301,51.=
- ✓ I revisori all'unanimità rilevano che il controllo della disponibilità liquida non può essere assolto presso la sede trattandosi di casse distinte esistenti presso ciascuna sede operativa. Si evidenzia comunque che il saldo di cassa complessivo ammonta al 31.12.08 a euro 3.856,45.=
- ✓ Si accerta l'avvenuto pagamento delle imposte e delle ritenute operate. A tale proposito si evidenzia che l'Associazione si avvale per l'amministrazione del personale e per i conseguenti adempimenti del servizio del Centro Servizi Volontariato di Udine.
- ✓ Con le poste riferite alle sopravvenienze sono state sistemate poste pregresse.
- ✓ Si accoglie la dichiarazione di rinuncia del credito della signora Eleonora Baldacci ammontante ad euro 14.000,00.=, e si elogia la sua disponibilità oltre che umana e sociale anche materiale nel rispetto delle finalità dell'associazione che presiede. Il Collegio si auspica altresì che per i prossimi esercizi la struttura economica e finanziaria dell'Associazione sia in grado di far fronte ai propri impegni senza dover attingere, se non in misura modesta, alla contribuzione dei soci.

I revisori deliberano all'unanimità che i rilievi e/o imprecisioni devono ritenersi non significative per natura e rilevanza quantitativa e che quindi di essi non deve essere data informazione nella propria relazione, sia per la necessaria sua sinteticità, sia per non far sorgere nel lettore un'opinione fuorviante nei confronti della società.

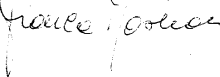
Invitano tuttavia l'organo amministrativo a tenerne conto e si mettono a disposizione per i chiarimenti che si rendessero utili.

Il collegio dei revisori nel precisare che la responsabilità della redazione del bilancio compete agli amministratori dell'associazione, assumono, come di legge, la responsabilità del giudizio espresso sul bilancio basato sulla revisione contabile operata.

I revisori quindi stabiliscono all'unanimità la struttura della propria relazione e, in dettaglio, le informazioni, le osservazioni e le proposte che in essa devono essere contenute, dando mandato al presidente del collegio di stendere materialmente il documento, che essi sottoscriveranno successivamente.

La riunione viene tolta alle ore 19,30 dando incarico al presidente del collegio dei revisori di stendere il relativo verbale e di conservare i fogli di lavoro utilizzati per la verifica.

Il Presidente
Franca Maieron



Revisore effettivo
Giunchi Franco

