

CONSORZIO STRADALE GALLICANO NEL LAZIO

Via Maestra, 17 – Gallicano nel Lazio


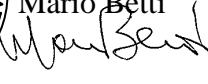
AVVISO DI CONVOCAZIONE ASSEMBLEA DEGLI UTENTI

L'Assemblea Generale degli Utenti del **Consorzio Stradale Gallicano nel Lazio** è convocata per il giorno 21 settembre 2018 alle ore 10,00 in prima convocazione ed in seconda convocazione il giorno

21 settembre 2018 alle ore 11:00

presso la sala della biblioteca comunale in piazza della Rocca, per discutere e deliberare sul seguente ordine del giorno:

1. Comunicazioni del Presidente.
2. Approvazione Bilancio Consuntivo al 31.12.2017.
3. Bilancio Preventivo 2018 - Ratifica emissione.
4. Bilancio Preventivo 2019 - Emissione relativo ruolo.
5. Programma poliennale 2019-2020-2021 - Emissione relativi ruoli ordinari.
6. Approvazione Transazione Università Agraria.
7. Varie ed eventuali.

 Il Presidente del Consorzio
Mario Betti


Si avvertono i consorziati che presso l'Ufficio del Consorzio sono posti in visione i documenti relativi agli argomenti iscritti nell'ordine del giorno nei giorni **LUNEDI-GIOVEDI dalle ore 16,30 alle ore 18,00.**

Si ricorda ai consorziati che:

Art. 24 dello Statuto, "ogni consorziato può delegare la sua rappresentanza nell'Assemblea Generale ad un altro utente o ad un estraneo, mediante mandato scritto anche sullo stesso invito ad intervenire all'Assemblea. Nessun votante può avere più di cinque deleghe."

Art 25 dello Statuto, "ogni Consorziato purché in regola con i pagamenti ha diritto ad un numero di voti in assemblea sia in sessione ordinaria che straordinaria proporzionale all'entità del contributo nelle spese ordinarie."

Art 26 dello Statuto, " Tutti i consorziati e gli utenti ordinari o straordinari sono tenuti a comunicare al Consorzio le variazioni di proprietà e di domicilio, mediante raccomandata a mano o postale con ricevuta di ritorno.."

Indirizzi e-mail ai quali chiedere informazioni

consorziostradaledigallicanonellazio@hotmail.it

info@consorzistradali.it

Gallicano nel Lazio, 04/06/2018

CONSORZIO STRADALE GALLICANO NEL LAZIO

SITUAZIONE DI CASSA AL 31 dicembre 2017

Saldo di c/c al 01.01.2017		5.318,67
INCASSI		
c/ Esercizi precedenti		
Quote riscosse dall'Esattoria	93.040,49	
Aggi compensati	7.391,31	
Pagamenti diretti	<u>37.717,09</u>	
		138.148,89
c/ Esercizio 2017		
Ruolo 2017	0,00	
Aggi compensati	<u>0,00</u>	0,00
Sopravvenienze attive	73,97	
Anticipazioni Esattoria su ruoli a fine esercizio nette	<u>0,00</u>	
		<u>73,97</u>
TOTALE INCASSI		<u>138.222,86</u> <u>143.541,53</u>
PAGAMENTI		
c/ Esercizi precedenti		
Assistenza Amministrativa e gestionale 2016	7.320,00	
Partitari, Esattoria, calcolo ed emissione ruoli 2016	4.270,00	
Rimborso anticipazioni, postali, convocazioni e copie 2016	704,66	
Rimborsi al Revisore dei Conti 2016	752,14	
Spese stampa collazione notifiche morosi	1.033,50	
Rimborsi al cda 2016	<u>1.640,00</u>	
		15.720,30
c/ Esercizio 2017		
Spese di c/c e banca ed interessi passivi	348,27	
Partite compensate per aggi esattoriali	7.391,31	
Manutenzioni stradali	88.358,90	
Spese legali	9.110,35	
Storno errati accrediti	433,50	
Bollette	1.183,52	
Economato	2.500,00	
Rimborso spese Presidente carica e sorveglianza	6.000,00	
Rimborsi cda presenze	<u>2.480,00</u>	
		<u>117.805,85</u>
TOTALE PAGAMENTI		<u>133.526,15</u> <u>10.015,38</u> <u>10.015,38</u>
Saldo di cassa al 31.12.2017		
RESIDUI ATTIVI		
c/ Esercizi precedenti		
Ruoli esercizi precedenti	466.546,31	
Riscosso nel 2017	<u>138.148,89</u>	
		328.397,42
A carico del Comue di Gallicano di cui a carico dei Consorziati	99.858,00 <u>228.539,42</u> <u>328.397,42</u>	
c/ Esercizio 2017		
Totale Ruolo 2017 in riscossione nel 2018	196.100,00	
meno riscosso nel 2017	<u>0,00</u>	
		<u>196.100,00</u>
A carico del Comue di Gallicano A carico dei Consorziati	34.000,00 <u>162.100,00</u> <u>196.100,00</u>	
		524.497,42
TOTALE RESIDUI ATTIVI		
RESIDUI PASSIVI		
c/ Esercizi precedenti		0,00
c/ Esercizio 2017		
Assistenza Amministrativa e gestionale 2017	7.320,00	
Partitari, Esattoria, calcolo ed emissione ruoli 2017	4.270,00	
Rimborsi al Revisore dei Conti 2017	752,14	
Postali, convocazioni, copie, anticipazioni 2017	<u>376,90</u>	
		12.719,04
c/ Fondi e partite di giro		
Fondo consortile bitumazioni e lavori ciclici esercizi precedenti	362.710,75	
Riduzione fondo lavori per accantonamenti a fondo svalutazione	22.561,04	
Accantonamento a fondo lavori 2017	65.649,08	
meno sopravvenienze passive	<u>2.645,64</u>	
Residuo fondo accantonato per lavori		403.153,15
Fondo svalutazione crediti (100% residui attivi ante 2011)	92.415,10	
Integrazione fondo svalutazione crediti residui 2012	<u>22.561,04</u>	
Totale fondo svalutazione crediti		114.976,14
Rimborsi ai consorziati ex Art. 22 manifestati esercizi precedenti	759,54	
Restituzione doppi versamenti	<u>759,54</u>	
Totale fondo per rimborsi doppi pagamenti		<u>0,00</u>
		<u>518.129,29</u>
TOTALE RESIDUI PASSIVI FONDI E PARTITE DI GIRO		<u>530.848,33</u> <u>3.664,47</u>
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2017		

CONSORZIO STRADALE GALLICANO NEL LAZIO

CONTO ECONOMICO Esercizio 2017

ENTRATE

	CONSUNTIVO		
	ACCERTATI	INCASSATI	RESIDUI
Ruolo 2017	196.100,00	0,00	196.100,00
Sopravvenienze attive	73,97	73,97	0,00
Totali	196.173,97	73,97	196.100,00

USCITE

Pagamenti

Spese di c/c e banca ed interessi passivi
Partite compensate per aggi esattoriali
Manutenzioni stradali
Spese legali
Storno errati accrediti
Bollette
Economato
Rimborso spese Presidente carica e sorveglianza
Rimborsi cda presenze

Residui

Assistenza Amministrativa e gestionale 2017
Partitari, Esattoria, calcolo ed emissione ruoli 2017
Rimborsi al Revisore dei Conti 2017
Postali, convocazioni, copie, anticipazioni 2017

Accantonamento a fondo lavori programmati

	CONSUNTIVO		
	ACCERTATE	PAGATE	RESIDUI
Spese di c/c e banca ed interessi passivi	348,27	348,27	0,00
Partite compensate per aggi esattoriali	7.391,31	7.391,31	0,00
Manutenzioni stradali	88.358,90	88.358,90	0,00
Spese legali	9.110,35	9.110,35	0,00
Storno errati accrediti	433,50	433,50	0,00
Bollette	1.183,52	1.183,52	0,00
Economato	2.500,00	2.500,00	0,00
Rimborso spese Presidente carica e sorveglianza	6.000,00	6.000,00	0,00
Rimborsi cda presenze	2.480,00	2.480,00	0,00
Assistenza Amministrativa e gestionale 2017	7.320,00	0,00	7.320,00
Partitari, Esattoria, calcolo ed emissione ruoli 2017	4.270,00	0,00	4.270,00
Rimborsi al Revisore dei Conti 2017	752,14	0,00	752,14
Postali, convocazioni, copie, anticipazioni 2017	376,90	0,00	376,90
Accantonamento a fondo lavori programmati	65.649,08	0,00	0,00
Totali	196.173,97	117.805,85	12.719,04

RIEPILOGO	
ENTRATE	196.173,97
USCITE	196.173,97
Avanzo esercizio 2017	0,00

CONSORZIO STRADALE GALLICANO NEL LAZIO

SITUAZIONE PATRIMONIALE Esercizio 2017

ATTIVITA'

Saldo di cassa al 31.12.2017 10.015,38

RESIDUI ATTIVI

c/ Esercizi precedenti 328.397,42

c/ Esercizio 2017 196.100,00

524.497,42

TOTALE ATTIVITA'

534.512,80

PASSIVITA'

RESIDUI PASSIVI

c/ Esercizi precedenti 0,00

c/ Esercizio 2017

Assistenza Amministrativa e gestionale 2017 7.320,00

Partitari, Esattoria, calcolo ed emissione ruoli 2017 4.270,00

Rimborsi al Revisore dei Conti 2017 752,14

Postali, convocazioni, copie, anticipazioni 2017 376,90

12.719,04

c/ Fondi e partite di giro

Residuo fondo accantonato per lavori 403.153,15

Fondo svalutazione crediti (100% residui attivi ante 2011) 114.976,14

518.129,29

TOTALE RESIDUI PASSIVI FONDI E PARTITE DI GIRO

530.848,33

Esercizio 2016

Avanzo di Amministrazione 2016 2.904,93

Riduzione fondo rimborsi doppi pagamenti - Art 22 759,54

Avanzo di amministrazione 2016 rettificato

3.664,47

Esercizio 2017

ENTRATE 196.173,97

USCITE 196.173,97

Avanzo d'esercizio 2017

0,00

Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2017

3.664,47

534.512,80

CONSORZIO STARADALE GALLICANO NEL LAZIO

Ratifica Bilancio preventivo 2018 - Preventivo 2019 e programmazione poliennale 2020-2021

ENTRATE

Avanzo di amministrazione esercizio precedente

Ruolo Utenti da emettere

Interessi di banca

Totale

Ratifica	Preventivi		
preventivo 2018	preventivo 2019	preventivo 2020	preventivo 2021
3.664,47	0,00	0,00	0,00
150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00
153.664,47	150.000,00	150.000,00	150.000,00

USCITE

Accantonamento a fondo lavori avanzo d'amm.ne

Manutenzione ordinaria strade

Lavori extraforfait, pronti interventi e bitumazioni

Programma poliennale di interventi, Progetti, DL e gare

Oneri di banca ed interessi passivi

Spese legali

Assistenza amministrativa, tecnica e contabile

Segreteria, riunioni, partitari e meccanizzazione dati

Rimborsi Presidente, CdA e Revisori

Postali, convocazioni, copie, ecc.

Ufficio utenze ed attrezzature

Fondo lavori

Totale

USCITE	USCITE	USCITE	USCITE
3.664,47	0,00	0,00	0,00
60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
56.000,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00
8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
150,00	150,00	150,00	150,00
5.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
7.260,00	7.260,00	7.260,00	7.260,00
3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
500,00	500,00	500,00	500,00
1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
4.554,47	3.890,00	3.890,00	3.890,00
157.328,94	150.000,00	150.000,00	150.000,00

**CONSORZIO STRADALE OBBLIGATORIO
GALLICANO NEL LAZIO
Provincia di Roma**

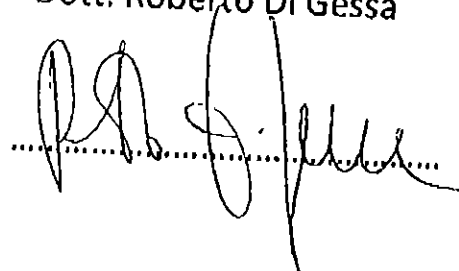
**PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE
sulla proposta di
BILANCIO CONSUNTIVO 2017**

E documenti allegati

Gallicano nel Lazio il

L'Organo di Revisione

Dott. Roberto Di Gessa



.....

PARERE DEL REVISORE DEI CONTI SUL BILANCIO 2017

L'ORGANO DI REVISIONE HA RICEVUTO IN DATA 06\09\2018 IL BILANCIO CONSUNTIVO AFFERENTE L'anno finanziario 2017 per esprimere il proprio parere di conformità e veridicità ai sensi delle disposizioni vigenti.

Il rendiconto è composto dal Conto Economico, dallo Stato Patrimoniale e dalla situazione di cassa al 31/12/2017, gli schemi utilizzati sono di tipo molto semplici ed utilizzano una modulistica di tipo misto: contabilità finanziaria e contabilità economico-patrimoniale. La rappresentazione è abbastanza efficace e rende facilmente comprensibile i risultati della gestione. Peraltro se si considera che il destinatario di tale documento è un pubblico non specialistico la soluzione appare appropriata.

Le entrate si riferiscono ai ruoli dell'esercizio 2017, per competenza economico-finanziaria in quanto non sono stati ancora incassati, essendo stati emessi successivamente all'anno di riferimento pari ad € 126.100. Tra le entrate si rilevano sopravvenienze attive per € 72,27. Il totale delle entrate ammonta ad € 125.173,27, quale importo accertato.

Dall'esame del conto economico emerge l'importanza del Fondo per lavori ciclici che ha consentito di coprire le spese effettuate nel corso dell'anno, da qui l'utilità di perseguire su questa strada di costituire degli accantonamenti quando le condizioni economiche lo consentono. Resta tuttavia la necessità di accelerare l'emissione del ruolo e farlo coincidere con l'anno di competenza per riportare la gestione nell'alveo della regolarità amministrativa e ridurre conseguentemente la massa dei residui attivi.

Il conto Patrimoniale evidenzia un avanzo di amministrazione pari ad € 2.554,47, in linea rispetto alla dinamica degli anni precedenti. Restano sempre elevati i residui attivi sia relativi agli anni pregressi che relativi al 2017, nonostante l'impegno dell'amministrazione di ridurli o eliminarli. La necessità di orientarsi sempre più verso una gestione di cassa suggerisce di eliminare soprattutto i residui molto vecchi e di importo talmente modesto per cui può essere più conveniente economicamente tralasciare il recupero, dati i costi necessari per le azioni di recupero.

Risultano evidenti i benefici della esistenza dei veri fondi accantonati negli anni precedenti che hanno consentito di effettuare una serie di interventi sia sugli sgravi concessi ai contribuenti che sui lavori stradali. In definitiva il bilancio nel suo complesso (Conto Economico e Stato patrimoniale) dimostrano uno stato di equilibrio della gestione, per cui l'azione amministrativa si può ritenere efficace ed efficiente.

Anche l'esame del prospetto afferente le movimentazioni di cassa permette di rilevare in maniera precisa e dettagliata gli incassi e i pagamenti effettuati nel corso dell'anno, da un controllo a campione è emersa la regolarità contabile e il rispetto delle procedure di legge. Il saldo finale coincide perfettamente con il saldo bancario al 31/12/2017.

La capacità di riscossione è leggermente migliorata, anche se restano sacche di evasione e una discreta massa di residui attivi, alcuni dei quali di entità cospicua, rispetto ai quali occorre una accorta verifica per valutare se continuare a mantenerli oppure no, visto anche il contenzioso in corso. Certo la fase economica attuale non facilita il recupero stante le note difficoltà di molte famiglie ad arrivare a fine mese. Mentre la capacità di spesa è senz'altro positiva stante l'elevata copertura delle somme dovute, pari al 94%.

L'Organo di revisione ha vigilato sull'operato dell'Ente procedendo a verifiche saltuarie ed a campione per verificare la correttezza delle metodologie contabili adottate ed il corretto riporto delle somme emerse dai documenti contabili di supporto nella documentazione contabile e in quella di riepilogo. I controlli hanno

permesso di appurare che e i fatti di gestione sono stati correttamente imputati nella contabilità generale nel rispetto di una adeguata tecnica amministrativa contabile .

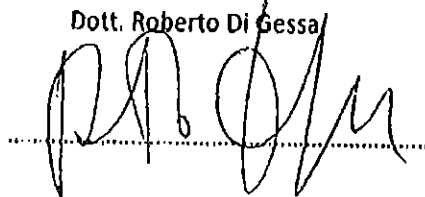
Le procedure di spesa e le autorizzazioni relative sono state conformi alle buone pratiche contabili e le rilevazioni attestano le reali movimentazioni finanziarie intervenute nel corso dell'anno in questione . La documentazione probante è correttamente e ordinatamente conservata agli atti presso la sede legale dell'Ente . Anche le azioni legali intraprese per il recupero del dovuto sono apparse utili e fruttuose , specie quelle afferenti ruoli di maggiore entità , anche se per alcune è opportuno valutarne la continuazione , visto l'incidenza delle spese legali inerenti . . Va infine dato atto che l'affidamento della riscossione alla società "Consorzi Associati " si conferma una scelta positiva favorendo un miglioramento della struttura operativa .

In definitiva l'esame della documentazione afferente il rendiconto 2017 ha permesso di poter esprimere un giudizio favorevole sullo stesso , essendo rispondente ai principi della veridicità e regolarità amministrativo-contabile .

Galliciano Nel Lazio il

L'Organo di revisione

Dott. Roberto Di Gessa

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Roberto Di Gessa', written over a horizontal dotted line. The signature is stylized and cursive.