



Società di revisione legale

## **PARERE DELLA SOCIETA' DI REVISIONE SULLA PROPOSTA DI BILANCIO DI ASSESTAMENTO DELL'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

***Al Commissario Straordinario dell'Istituto Romano di San Michele.***

Il sottoscritto Antonello Lillo, nato a Roma il 25/09/1972, domiciliato presso il proprio Studio in Roma, Piazza di Villa Carpegna 58, iscritto al Registro dei Revisori Legali dei Conti al numero 127230:

Premesso che:

- con Decreto del Commissario Straordinario n. 8 del 4 marzo 2019, è stato approvato il Bilancio di Previsione dell'esercizio finanziario 2019 e che, con successivi decreti n. 27/2019, n. 29/2019 e n. 35/2019 sono state apportati storni nel rispetto degli equilibri di bilancio;
- con successivo Decreto del Commissario Straordinario n. 29/2019 del 20/06/2019 è stato variato il Bilancio di Previsione 2019 in seguito all'incameramento di somme derivanti da "risarcimento danni";
- in data 3 ottobre 2019, è stata trasmessa al sottoscritto Revisore Unico, la Relazione al Bilancio di assestamento dell'Esercizio Finanziario 2019, sulla quale va acquisito il parere preventivo dell'organo di revisione.

Considerato che:

- la citata proposta di deliberazione intende apportare variazioni al bilancio di previsione 2019 ed ai relativi allegati, approvati con Decreto del Commissario Straordinario n. 8 del 4 marzo 2019.

Preso atto che le variazioni effettuate nelle Entrate e Uscite del Bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2019, riscontrate dal Funzionario dell'Ufficio Bilancio, sono le seguenti:



Società di revisione legale

<b>RIEPILOGO ENTRATE</b>	<b>STANZIAMENTO INIZIALE</b>	<b>VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN PIÙ</b>	<b>VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN MENO</b>	<b>STANZIAMENTO DEFINITIVO</b>
Avanzo di amm.ne esercizio precedente	3.277.329,64	841.874,76		4.119.204,40
Entrate Effettive e straordinarie	8.841.835,36	227.393,21	- 24.600,00	9.044.628,57
Entrate per Movimento di Capitali	-		-	-
Entrate per Partite di Giro	1.710.500,00	-	-	1.710.500,00
<b>Totali</b>	<b>13.829.665,00</b>	<b>1.069.267,97</b>	<b>- 24.600,00</b>	<b>14.874.332,97</b>

<b>RIEPILOGO USCITE</b>	<b>STANZIAMENTO INIZIALE</b>	<b>VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN PIÙ</b>	<b>VARIAZIONI DA EFFETTUARE IN MENO</b>	<b>STANZIAMENTO DEFINITIVO</b>
Disavanzo amm.ne precedente				
Uscite Effettive e Straordinarie	7.483.734,55	434.458,53	- 205.861,74	7.712.331,34
Fondo rischi e crediti	3.180.000,00	1.263.644,51	- 353.627,59	4.090.016,92
Fondo di riserva	305.430,45	-	- 113.945,74	191.484,71
Uscite per Movimento di Capitali	1.150.000,00	20.000,00	-	1.170.000,00
Uscite per Partite di Giro	1.710.500,00	-	-	1.710.500,00
<b>Totali</b>	<b>13.829.665,00</b>	<b>1.718.103,04</b>	<b>- 673.435,07</b>	<b>14.874.332,97</b>

Preso atto che le risultanze finali del bilancio di esercizio 2019, così come rettificato dal Funzionario dell'Ufficio Bilancio, sono le seguenti:

<b>Descrizione</b>		
<b>ENTRATE</b>		
Avanzo di Amministrazione esercizio precedente	4.119.204,40	
Entrate effettive ordinarie e straordinarie	9.044.628,57	
Entrate per movimento di capitali	-	
Entrate per partite di giro	1.710.500,00	
<b>Totale Entrate</b>		<b>+ 14.874.332,97</b>
<b>USCITE</b>		
Uscite effettive ordinarie e straordinarie	7.712.331,34	
Fondo Rischi e Crediti	4.090.016,92	
Fondo di riserva	191.484,71	
Uscite per movimento di capitali	1.170.000,00	
Uscite per partite di giro	1.710.500,00	
<b>Totale Uscite</b>		<b>- 14.874.332,97</b>

Rilevato che:

- il saldo algebrico tra maggiori e minori entrate è pari al saldo algebrico delle maggiori e minori spese.

AP



Società di revisione legale

Vista:

- la Relazione al Bilancio di assestamento dell'Esercizio Finanziario 2019 a firma, oltre che del Commissario Straordinario e del Segretario Generale, anche del Responsabile dell'Ufficio Bilancio.

Appurato che:

- le variazioni di bilancio esposte assicurano il permanere degli equilibri di bilancio.

#### I REVISORI

Esprimono **parere favorevole** in ordine alla proposta di Bilancio di Assestamento dell'esercizio finanziario 2019.

Roma, 11/10/2019

IG Auditing S.r.l.  
Il Legale rappresentante  
Antonello Lillo

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Antonello Lillo', written over the printed name.