

## RELAZIONE DEL REVISORE DEI CONTI AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2019

### DELLA CASA DI RIPOSO A. ROSSI - ARSIERO (VI)-

La presente relazione è stata redatta nel rispetto di quanto previsto dalla legge regionale del 23 novembre 2012 n. 43, dalla DGR n. 780 del 21 maggio 2013 e dal regolamento di contabilità interno dell'ente approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 20 del 23/11/2013.

Come riportato all'articolo 15 dell'allegato A della D.G.R. n. 780 del 21.05.2013, i Revisori dei conti, 20 giorni prima della data fissata per la riunione del Consiglio di Amministrazione, devono ricevere il bilancio di esercizio.

Il giorno 10/4/2020 il Revisore Unico ha ricevuto dal Responsabile Economico Finanziario dott.ssa Laura Fontana il bilancio d'esercizio 2019 con i relativi documenti accompagnatori.

Il Responsabile Economico Finanziario ha illustrato e commentato in modo esauriente i documenti del bilancio d'esercizio 2019.

La presente relazione ha lo scopo di illustrare l'andamento della gestione ed i risultati conseguiti.

Il Revisore ha esaminato la proposta di Bilancio al 31 dicembre 2019 in oggetto, in relazione alla corrispondenza delle scritture contabili, ai documenti amministrativi e alla regolare tenuta dei libri e registri previsti dalle norme fiscali e civili vigenti.

Il documento di bilancio è così sintetizzato:

#### STATO PATRIMONIALE AL 31.12.2019

ATTIVO	€	PASSIVO	€
Immobilizzazioni	3.805.554	Patrimonio Netto	4.174.825
Attivo Circolante	1.562.579	Fondi per rischi ed Oneri	86.543
Ratei e Risconti	960	Debiti	1.093.100
		Ratei e Risconti	14.625
<b>Totale Attivo</b>	<b>5.369.093</b>	<b>Totale Passivo</b>	<b>5.369.093</b>

#### CONTO ECONOMICO AL 31.12.2019

DESCRIZIONE	€
Valore della Produzione	+2.683.487
Costi della Produzione	-2.620.069
Differenza tra Valore e Costi della Produzione	<b>+63.418</b>
Proventi ed Oneri Finanziari	+101
Imposte	-7.554
<b>Utile d'esercizio</b>	<b>+55.965</b>



Il Revisore attesta che:

- I dati di bilancio sono rispondenti alle scritture contabili;
- I principi di redazione del bilancio, la struttura dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico ed i criteri di valutazione delle varie poste, risultano conformi alle prescrizioni normative civilistiche attualmente vigenti;
- Le indicazioni evidenziate nella Nota Integrativa forniscono un'ampia e dettagliata lettura delle singole voci di bilancio;
- I costi ed i ricavi esposti nel Conto Economico sono stati determinati secondo il criterio della competenza economica;
- Gli ammortamenti sono stati effettuati con corretta applicazione di quanto disposto dalla legge;
- Il Bilancio si chiude senza l'utilizzo della sterilizzazione degli ammortamenti (comma 2 articolo 21 D.G.R. n. 780 del 21.05.2013)

Il Revisore da atto di avere verificato la conformità alle norme di legge, riscontrandone il sostanziale rispetto, con particolare riferimento all'attività esercitata dall'Ente.

Il Revisore prende atto che, ai sensi dell'art. 41, comma 1, DL 66/2014, il Presidente del Consiglio di Amministrazione ed il Responsabile Finanziario dell'Ente hanno ottemperato agli obblighi sulla trasparenza di cui al D.L. 33/2013 art. 33 (indicatore di tempestività).

Il Revisore ha esaminato la Relazione del Presidente del Consiglio di Amministrazione al Bilancio ed in particolare le linee di sviluppo dell'attività e l'evoluzione prevedibile della gestione anche in considerazione dell'emergenza sanitaria COVID-19 ancora in corso.

Il Revisore ha verificato il sistema amministrativo e contabile, rilevandone l'idoneità a rappresentare correttamente i fatti di gestione.

Il Revisore non ha rilevato anomalie nello svolgimento e nella contabilizzazione dell'attività gestionale dell'Ente, pertanto i dati risultano correttamente esposti in Bilancio.

Per quanto sopra riportato, si esprime parere favorevole all'approvazione del Bilancio d'esercizio chiuso al 31.12.2019, così come predisposto dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente.

Arsiero, 15 aprile 2020

Il Revisore

Dott. Alessandro Tonin

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Alessandro Tonin', is written over a blue circular professional stamp. The stamp contains the text 'CONSIGLIO REGIONALE DEL VENETO', 'PROFESSIONE COMMERCIALISTA', and 'ALESSANDRO TONIN'.