

C.F. e P.IVA 00090670761 - Via Manhes, 33 - 85100 POTENZA - Tel 0971413111 - fax 0971410493 - www.aterpotenza.it

Verbale n. 39 del 18-04-2018

L'Anno 2018 il giorno 18 del mese di aprile alle ore 19:40 su regolare convocazione si riunisce il Collegio dei Revisori dell'Azienda Territoriale per l'Edilizia Residenziale di Potenza (ATER di Potenza) Via Manhes n. 33, presso lo Studio del Dr. Giuseppemario Pisani, sito in Potenza in Via della chimica, 9, per esprimere il parere, in merito al Bilancio Consuntivo 2017 dell'Ente sopra richiamato.

Sono presenti i Sigg:

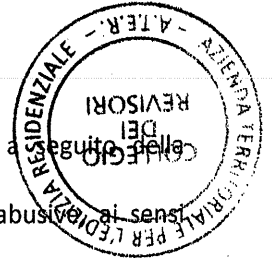
Dott. PISANI Giuseppemario - Presidente -

Rag. MONISTERO Cosimo Damiano - Componente -

Rag. MARTONE Renata - Componente -

Il Collegio preliminarmente prende atto:

- 1) della documentazione pervenuta e consistente in:
 - Rendiconto Finanziario esercizio 2017;
 - Situazione Patrimoniale esercizio 2017;
 - Conto Economico esercizio 2017;
 - tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione 2017;
 - Relazione al bilancio consuntivo 2017.
- 2) delle variazioni al Bilancio di previsione intervenute nel corso dell'anno 2017;
- 3) del rendiconto finanziario che evidenzia un avanzo di amministrazione di fine esercizio di € 13.839.294,05;
- 4) delle proposte di annullamento di residui attivi per € 323.337,61, riportate nella *Relazione tecnico-amministrativa*, allegata al bilancio e distinte per singoli capitoli:
 - a) Cap. 02050000 - "Quote Amm.ne Alloggi ceduti in prop." a seguito della rideterminazione di quote erroneamente addebitate, si apportane rettifiche per € 9,55;
 - b) Cap. 02060050 - "Canoni di locazione di alloggi ATER" - a seguito della rideterminazione di canoni ed all'annullamento dell'indennità per occupazioni abusive, ai sensi dell'art. 39 della L. R. n.24/2007, si sono apportare rettifiche al capitolo interessato per € 132.277,02;



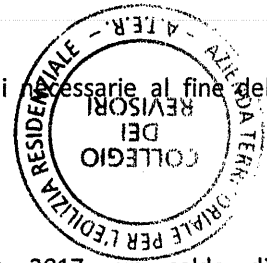
- c) Cap 02060053 - "Canoni locali ATER costruiti col contributo dello Stato" - a seguito della rideterminazione di canoni ed all'annullamento dell'indennità per occupazioni abusive, ai sensi dell'art. 39 della L. R. n. 24/2007, si sono apportate integrazioni al capitolo interessato per € 2.277,20;
- d) Cap. 02060054 - "Canoni di locazione alloggi e locali di proprietà dello Stato" - a seguito della rideterminazione di canoni ed all'annullamento dell'indennità per occupazioni abusive, ai sensi dell'art. 39 della L. R. n. 24/2007, si sono apportate integrazioni al capitolo interessato per € 10.057,36;
- e) Cap. 02060084 - "Interessi cess.all. costr. con contrib." a seguito di una verifica delle quote addebitate si sono apportate rettifiche, al capitolo interessato, per € 35,12;
- f) Cap. 02070089 - "Interessi da cess.all.edil. agev/convenz.." seguito di una verifica delle quote addebitate si sono apportate rettifiche, al capitolo interessato, per € 3,60;
- g) Cap. 02070094 - "Recuperi e rimborsi diversi" a seguito di una più attenta verifica delle quote addebitate si sono apportate rettifiche per € 44,01;
- h) Cap. 03120076 - "Riscos. quota capit. soci coop. L.60" - a seguito della rideterminazione di quote capitale addebitate si sono apportate rettifiche, al capitolo interessato, per € 69,67;
- i) Cap. 03120095 - "Crediti diversi" - a seguito dell'addebito sulle singole posizioni degli assegnatari e dell'erroneo inserimento fra i residui, delle quote a rimborso (forza motrice, luce scale, spese manutenzione etc.), si rettificano gli stessi di € 163.443,08;
- j) Cap. 03120099 - "Erario per IVA" a seguito della compensazione del credito iva dell'esercizio precedente si sono apportate rettifiche per € 15.121,00;

I residui attivi ammontano complessivamente a € 42.815.144,35 con un aumento di € 2.709.008,62 rispetto al precedente esercizio.

Le variazioni sono state rilevate per effetto delle risultanze dell'azione di verifica compiuta nell'esercizio anche sui residui storicizzati al 31.12.2016.

In merito alle motivazioni poste alla base dell'eliminazione dei residui attivi, espresse nella Relazione al Bilancio, questo Collegio insiste nel raccomandare costante attenzione e regolare puntualità nel

riscontro delle cause di morosità, nell'espletare prontamente tutte le azioni necessarie al fine del recupero dei crediti nonché nell'evitare i termini di prescrizione degli stessi.



5) In merito alle disponibilità liquide si riscontra:

- a) sul c/c postale n. 343855, intestato all'A.T.E.R., al 31 dicembre 2017, un saldo di € 1.997.598,71;
- b) sul conto corrente bancario di tesoreria n. 9345745, al 31 dicembre 2017, un saldo di € 2.795.080,69;

Le risorse presso la Tesoreria Provinciale per i finanziamenti messi a disposizione dall'ex CER sul c/c infruttifero n. 1868 ammontano ad € 6.187.426,00.

I fondi giacenti e disponibili presso la Tesoreria Provinciale relativi alle riscossioni per cessioni di alloggi legge n. 560/93 ammontano ad € 15.393.690,00.

6) Il valore dei crediti, a fine esercizio, è pari ad € 42.815.144,35 e risulta incrementato rispetto all'anno precedente di € ~~2.708.958,62~~ ^{8.709.008,62}. Tale incremento deriva da una somma algebrica derivante, principalmente, dall'incremento dei fondi della Gestione Speciale e da un incremento dei Crediti verso utenti ed assegnatari (morosità per canoni di locazione); da un incremento dei Crediti cessionari e mutuatari (morosità su alloggi a riscatto) e da un incremento dei Crediti diversi (IVA, IRPEG, IRAP, pers. comand. antic. Serv.zi vari e lavori).

7) I residui passivi ammontano ad € 31.770.980,99 con un decremento di € 822.439,63 rispetto al precedente esercizio. Le proposte di annullamento riportate nella *Relazione tecnico-amministrativa*, allegata al bilancio, sono così distinte:

- a) Cap. 12130008 – “Anticipazioni a diversi” – a seguito della registrazione di note di credito relative a fatture erroneamente addebitateci si apportano rettifiche sul capitolo interessato per € 744,10;
- b) Cap. 14180001– “Versamento ritenute Erariali dipendenti” arrotondamenti per € 0,58;

8) Il valore dei debiti a fine esercizio ammonta ad € 143.990.581,03 e presenta un decremento di € 2.089.521,44 rispetto al precedente esercizio

9) Nel corso dell'esercizio 2017 il patrimonio netto dell' Azienda ha subito le seguenti variazioni:

FONDO DI DOTAZIONE	Al 31.12.2016	Al 31.12.2017	Differenze
- Dotazione	127.858,44	127.858,44	
- Devoluzioni	774.804,76	774.804,76	
RISERVE STATUTARIE E FACOLTATIVE:			
- Riserve ordinarie			



- Riserve straordinarie	27.042,81	27.042,81	
- Riserve tassate			
SALDI ATTIVI E RIVALUT. MONETARIA:			
Rivalutazioni monetarie	5.609.234,12	5.609.234,12	
CONTRIBUTO IN CONTO CAPITALE:			
- Contributo dello Stato	184.644.520,83	185.485.558,78	841.037,95
- Contributo frazionato			
- Contributi Stato (art.55 DPR n.917/86) Tassato	16.010.883,07	16.010.883,07	
AVANZO ECONOMICO ESERCIZI PRECEDENTI E DELL'ESERCIZIO		1.477.607,09	1.477.607,09
SOMMANO	207.194.344,03	209.512.989,07	2.318.645,04

10) Il rendiconto finanziario evidenzia un avanzo di amministrazione di fine esercizio di € 13.839.294,05 così rappresentato:

**BILANCIO CONSUNTIVO 2017
TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO D'AMMINISTRAZIONE**

AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 01.01.2017		€ 9.926.483,39
CONSISTENZA DELLA CASSA AL 01.01.2017		€ 2.413.713,28
	IN C/COMPETENZA	€ 11.602.883,92
RISCOSSIONI		€ 14.040.885,93
	IN C/RESIDUI	€ 2.438.002,01
	IN C/COMPETENZA	€ 9.236.320,09
PAGAMENTI		€ 13.659.523,52
	IN C/RESIDUI	€ 4.423.203,43
CONSISTENZA DELLA CASSA AL 31.12.2017		€ 2.795.080,69
	DEGLI ANNI PRECEDENTI	€ 37.344.846,11
RESIDUI ATTIVI		€ 42.815.194,35
	DELL'ESERCIZIO	€ 5.470.348,24
	DEGLI ANNI PRECEDENTI	€ 28.169.472,51
RESIDUI PASSIVI		€ 31.770.980,99
	DELL'ESERCIZIO	€ 3.601.508,48
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2017		€ 13.839.294,05

11) Il Conto Economico dell'Ente, per l'esercizio 2017, evidenzia un avanzo economico di € 1.477.607,09.

QUESTO COLLEGIO

ha proceduto a riscontrare, con procedura di campionamento, gli atti di contabilità, nel rispetto delle verifiche periodiche previste dalle norme di legge;

attesta che il Conto Consuntivo è stato redatto in conformità alle norme, e agli schemi, contenuti nel D.M. 10 Ottobre 1986, recante disposizioni in merito alla " *approvazione dello schema di bilancio tipo, ed annesso regolamento, degli Istituti autonomi per le case popolari*";

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del bilancio consuntivo 2017, dell' A.T.E.R. di Potenza.

Non essendovi altro da aggiungere, la presente riunione viene tolta alle ore 22.00, previa lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale.

IL COLLEGIO

Dott. PISANI Giuseppemario

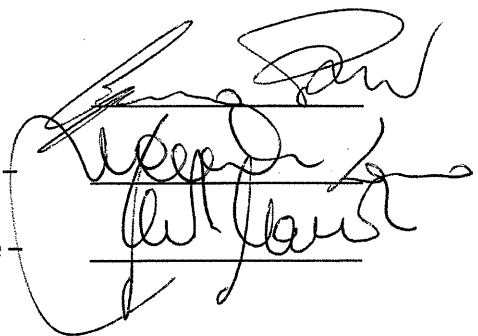
– Presidente –

Rag. MONISTERO Cosimo Damiano

– Componente –

Rag. MARTONE Renata

– Componente –



Per copia conforme all'originale

IL PRESIDENTE

Dott. PISANI Giuseppemario

