COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 56 DEL 27 OTTOBRE 2021

Il giorno 27 ottobre 2021 alle ore 11:00 presso la sede legale dell'Azienda Speciale "PROMOCAMERA" della Camera di Commercio dell'Umbria, ubicata in Via Cacciatori delle Alpi, 42 - Perugia, in seguito alla comunicazione inviata via e-mail in data 19 ottobre 2021dal Presidente, dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti , si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti per procedere all'insediamento di detto organo, nominato con delibera della Giunta della Camera di Commercio dell'Umbria n.105 del 27 settembre 2021 e composto come di seguito indicato:

- dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti	componente effettivo con funzioni di Presidente in attesa delle designazioni da parte del Ministero dello Sviluppo Economico
- dott. Gaetano Munafo'	componente effettivo – componente;
- dott. Maurizio Paparelli	componente effettivo – in attesa delle designazioni da parte del Ministero dello Sviluppo Economico

Alla riunione è presente:

- Sig.ra Maria Gabriella Taddeo in qualità di Responsabile dell'Ufficio amministrativo di "PROMOCAMERA".

Preliminarmente si da atto che ciascun componente ha reso la dichiarazione di accettazione dell'incarico e che, in base alle dichiarazioni rese, sono presenti i requisiti per poter svolgere l'incarico affitadogli non incorrendo nessuna delle cause di ineleggibilità ed incompatibilità previste dalla normativa vigente.

La riunione ha avuto come ordine del giorno la verifica di cassa al 27.10.2021.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte del precedente Collegio dei revisori il 7 luglio 2021.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 30 agosto 2021 presso UNICREDIT è pari a € 346.671,27, cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 30 agosto 2021, risulta essere di importo pari a € 1,50 relativo alle commissioni per la ricarica della carta prepagata.

Il Collegio prosegue verificando i movimenti di cassa e rilevando che il saldo di cassa contanti alla data odierna, rilevato dal registro di cassa, è di € 334,24 in linea con quanto rilevato

nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 29/09/21 pari a € 60,00 per acquisto marche da bollo per il progetto Concorso Cerevisia edizione 2021.

Secondo quanto riportato dal registro contabile, la carta prepagata n. 5312 4723 1264 9216 con scadenza 06/2022 attivata presso la Banca UNICREDIT riporta un saldo contabile aggiornato al 31 agosto 2021 di € 621,39 e un saldo disponibile identico; tale valore corrisponde con il saldo dell'estratto conto della predetta carta prepagata. Si riscontra la rispondenza con quanto rilevato in contabilità. L'ultima operazione risale al pagamento di uno scontrino, effettuato il 26/08/21 (€ 79,45) e intestato a Bricofer per il progetto Concorso Cerevisia edizione 2021.

Il Collegio ha esaminato le ricevute fiscali relative alla predetta carta prepagata e alla cassa contanti.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni:

- pagamento in data 07/06/2021 pari a € 1.800,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo alla prima trance del contributo concesso all'Associazione Donne dell'Olio per la realizzazione, in collaborazione con Promocamera, del Concorso EXTRA CUOCA 2021;
- pagamento in data 17/06/2021 pari a € 8.000,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo alla fattura n. 26 del 17.05.21 emessa da Zamart snc per la realizzazione dei premi in manufatti, per i vincitori del Concorso Ercole Olivario edizione 2021;
- pagamento in data 17/06/2021 di € 2.137,76 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,16) a fronte della fattura 49 del 04/06/2021 intestata a Chifari Paolo per l'elaborazione della contabilità dell'azienda speciale relativa al primo semestre 2021;
- pagamento in data 21/06/2021 di € 4.000,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) a fronte della fattura n. 130 del 18/06/2021 emessa da Tender Soc. Coop. per la realizzazione della campagna promozionale e di comunicazione del Concorso Ercole Olivario edizione 2021;
- pagamento in data 01/07/2021 a favore di Marasciulo Alfredo per € 610,87 (comprensivo di commissioni bancarie) per rimborsi spese effettuate dal Capo Panel Concorso Ercole Olivario edizione 2021;
- pagamento in data 08/07/2021 in favore di LeasePlan per fattura n. 21413056 relativo al canone mensile per noleggio auto aziendale;
- Verificato inoltre il pagamento degli stipendi a favore dei 6 dipendenti dell'azienda speciale relativi al mese di agosto 2021.

  Il Collegio ha provveduto a verificare che il sito web dell'azienda speciale nella sezione Amministrazione Trasparente è aggiornato alla data del 30 giugno 2021.

I Revisori verificano che l'Azienda abbia provveduto, tramite i modelli F24 on-line, al pagamento delle ritenute previdenziali e fiscali per i dipendenti ed i collaboratori (con verifica ritenute d'acconto professionisti) relativamente agli stipendi ed ai compensi di giugno, luglio ed agosto 2021.

I versamenti sono stati correttamente eseguiti e si riportano di seguito i nn. di protocollo relativi agli stessi modelli F24:

- 21071211094755862 (12/07/2021): € 17.147,90 per ritenute e contributi relativi a giugno 2021;
- 21080509044136051 (12/08/2021): € 5.128,27, ritenute e contributi relativi a luglio 2021;
- 21090609380914944 (15/09/2021): € 6.208,79, ritenute e contributi relativi ad agosto 2021.

Il Collegio verifica che:

- in data 12 agosto 2021 è stato effettuato il pagamento dell'Iva relativa al secondo trimestre 2021 per euro 5.010,66 con protocollo n. 21081209221229272;
- in data 15 settembre 2021 è stato effettuato il pagamento del saldo Irap anno 2020 e primo acconto Irap 2021 per euro 9.669,00 con protocollo n. 21091315205714265;

- in data 10 agosto 2021 è stata trasmessa all'Agenzia delle Entrate la comunicazione dati liquidazione IVA relativa al secondo trimestre 2021 con identificativo file 287044537;

- in data 18 ottobre 2021 è stata trasmessa la comunicazione dati liquidazione Iva terzo trimestre 2021 con identificativo n. 291487993.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 55 del 07 luglio 2021 ultima pagina utilizzata n. 28.
- il libro dei verbali delle adunanze del Consiglio di Amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale n.72 del 14 giugno 2021 ultima pagina utilizzata n. 653.

La riunione termina alle ore 13.45.

Perugia, 27 ottobre 2021

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti _____

COMPONENTE

dott. Gaetano Munafo’ _____

COMPONENTE

dott. Maurizio Paparelli _____