COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.60 DEL 22 APRILE 2022

Il giorno 22 Aprile 2022 alle ore 9.00 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 15 aprile 2022 dal Presidente, dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti 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".

La riunione ha avuto come ordine del giorno la verifica di cassa al 22.04.2022.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 25.01.2022.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 28 febbraio 2022 presso UNICREDIT è pari a € 324.940,81 cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 25 febbraio 2022, risulta essere di importo pari a € 280,16 relativo al pagamento di un rimborso spese al dipendente Dr Beoni Franco "per restituzione spesa anticipata per il progetto Ercole olivario".

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 € 4,05 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 12/03/2022 pari a € 16,79 per acquisto materiale relativo all'iniziativa "Ercole olivario".

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 28 febbraio 2022 di € 1.473,08 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 effettuato il 25/02/2022 di € 160,00 per acquisto materiale per l'iniziativa "Umbria del vino".

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

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di dicembre 2021, gennaio, febbraio 2022:

- Pagamento in data 01/12/2021 pari a € 2.940,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo pagamento della fattura n. 38 del 26.11.2021 emessa dalla Le zucche Snc per progetto grafico pubblicazione "Umbria della porchetta";
- Pagamento effettuato in data 28/12/2021 pari a € 968,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo a rimborso spese corrisposto all'Associazione Strade dell'olio extravergine di oliva dell'Umbria per l'evento presentazione progetto "Ercole olivario";
- Pagamento in data 13/01/2022 di € 2.137,76 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) a fronte della fattura n. 160 del 27/12/2021 emessa da Chifari Paolo per compenso tenuta contabilità secondo semestre 2021;
- Pagamento in data 14/01/2022 di € 1.040,24 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) a fronte della fattura n. 379/10 del 14/12/2022 emessa da C.M. Srl per spese di ristorazione relative al concorso Extra cuoca 2021 del 6 dicembre 2021;
- Pagamento in data 07/02/2022 a favore di Gierre Design di Giorgio Rufini per € 850,26 (comprensivo di commissioni bancarie) per saldo fattura n. 6 del 4/02/2022 avente ad oggetto aggiornamento sito internet della nuova edizione del progetto Ercole olivario.
- Pagamento in data 18/02/2022 per l'importo di € 1.690,26 a favore del Bar centrale di Palazzetti Adelmo per servizio assistenza sala in occasione dell'evento Umbria del vino dei giorni 12-13-14 gennaio 2022.

Relativamente agli incassi si procede alla verifica dei seguenti movimenti:

- Incasso del 06/12/2021 per euro 7.320,00 a fronte della fattura emessa da Banab Banco nazionale assaggio birre, n. 320 del 30.11.2021 organizzazione Premio Cerebisia edizione;
- Incasso del 20/12/2021 a fronte della fattura n. 383 pari a euro 268,40 intestata a Agrosi Soc. Agricola per quota di partecipazione al concorso Ercole Olivario sezione olive da tavola;
- Incasso 11/01/2022 fattura n. 24 emessa a Frantoio Galntino Srl per 268,40 euro comprensiva di Iva, relativa alla partecipazione al concorso Ercole Olivario sezione olive da tavola;
- Incasso del 26/01/2022 per 2.000,00 euro erogati dalla Regione Umbria per la realizzazione della manifestazione "Umbria in porchetta";

- Incasso del 09/02/222 per euro 8.885,68 erogati dalla Camera di Commercio dell'Umbria per il servizio prelievo "Campioni del vino" anno 2021 a fronte della fattura emessa n. 140 del 31.01.2022;
- Incasso del 15/02/2022 per euro 1.000,00 da Unioncamere Lazio per contributo manifestazione Ercole olivario 2021.

  Il Collegio ha provveduto a verificare che il sito web dell'azienda speciale nella sezione Amministrazione Trasparente è aggiornato alla data del 31.12.2021.

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 dicembre 2021, gennaio e febbraio 2022.

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

- 22010710451013687 (07/01/2022): € 20.509,79 per ritenute e contributi relativi a dicembre 2021;
- 22021410503823332 (14/02/2022): € 11.192,41, ritenute e contributi relativi a gennaio 2022;
- 22031409065151757 (14/03/2022): € 7.220,32, ritenute e contributi relativi a febbraio 2022.

Il Collegio verifica che:

- in data 16/02/2022 è stato effettuato il pagamento relativo alla autoliquidazione Inail per € 915,07 e la corretta trasmissione della dichiarazione salari 2021.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 59 del 25 gennaio 2022 ultima pagina utilizzata n. 49.

La riunione termina alle ore 12.00.

Perugia, 22 aprile 2022

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti _____

COMPONENTE

dott. Gaetano Munafo’ _____

COMPONENTE

dott. Maurizio Paparelli _____