COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N. 59 DEL 25 GENNAIO 2022

Il giorno 25 gennaio 2022 alle ore 11.15 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 gennaio 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 25.01.2022.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 27 ottobre 2021.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 30 novembre 2021 presso UNICREDIT è pari a € 387.245,42 cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 30 novembre 2021, risulta essere di importo pari a € 135,00 relativo al pagamento delega F24 per il deposito marchio "Umbria del vino".

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 € 247,34 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 12/01/2022 pari a € 21,00 per acquisto materiale relativo all'iniziativa "Umbria del vino".

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 30 novembre 2021 di € 921,45 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 29/11/2021 di € 65,00 per acquisto carburanti.

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 settembre, ottobre e novembre 2021:

- Pagamento in data 20/09/2021 pari a € 2.392,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo pagamento della fattura n. 96/15/2021 emessa dalla StimTravel S.r.l. per servizi alberghieri connessi all'iniziativa Progetto Ercole Olivario – Fiera Sirah Lione;
- Pagamento effettuato in data 11/10/2021 pari a € 200,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo alla fattura n. 119/Fe del 13/09/2021 emessa da Impronta creativa Snc per pannelli totem acquistati in occasione della fiera Concorso Ercole Olivario edizione 2021- Fiera Sirah Lione;
- Pagamento in data 29/10/2021 di € 2.068,36 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) a fronte della fattura n. 77 del 29/10/2021 emessa da Siciliano Giuseppe per compenso componente collegio revisori anno 2021;
- Pagamento in data 19/11/2021 di € 2.000,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) a fronte della fattura n. 230/2021 del 05/11/2021 emessa da Tender soc. Coop arl per la realizzazione della campagna promozionale e di comunicazione del Concorso Ercole Olivario edizione 2021 con ufficio stampa e social network;
- Pagamento in data 29/11/2021 a favore di Associazione donne dell'olio per € 1.800,26 (comprensivo di commissioni bancarie) per saldo contributo di compartecipazione per il concorso Extra Cuoca 2021.

Relativamente alle fatture emesse si procede alla verifica dei seguenti movimenti:

- Incasso del 20/10/2021 per euro 130.000,00 costituito dal saldo del contributo ordinario anno 2020/2021 erogato da parte della Camera di Commercio;
- Incasso del 22/10/2021 a fronte della fattura pari a euro 122,00 intestata a Centonze Antonino Andrea per quota di partecipazione al concorso Ercole Olivario sezione olive da tavola;
- Incasso 11/11/2021 fattura emessa a Feudo Euchinia Az. agraria per 183,00 euro comprensiva di Iva, relativa alla partecipazione al concorso Ercole Olivario sezione olive da tavola;

- Incasso del 23/11/2021 per 183,00 euro intestata a Casali del Toppello Soc. agricola per partecipazione al concorso Umbria del vino edizione 2022;
- Incasso del 30/11/2021 per euro 183,00 euro intestata a Soc. agricola Saio per partecipazione al concorso Umbria del vino edizione 2022.

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

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

- 21101409434653788 (14/10/2021): € 6.348,19 per ritenute e contributi relativi a settembre 2021;
- 21111511380432891 (15/11/2021): € 6.516,86, ritenute e contributi relativi a ottobre 2021;
- 21121409302136631 (14/12/2021): € 7.469,11, ritenute e contributi relativi a novembre 2021.

Il Collegio verifica che:

- in data 15 novembre 2021 è stato effettuato il pagamento dell'Iva relativa al terzo trimestre 2021 per euro 411,60 con protocollo n. 21111511380432891;
- in data 29 novembre 2021 è stato effettuato il pagamento della seconda rata acconto Irap per euro 5.657,00 con protocollo n. 21112910255236026;

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 58 del 2 dicembre 2021 ultima pagina utilizzata n. 45.
- il libro dei verbali delle adunanze del Consiglio di Amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale n.73 del 6 dicembre 2021 ultima pagina utilizzata n.673.

La riunione termina alle ore 14.00.

Perugia, 25 gennaio 2022

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti _____

COMPONENTE

dott. Gaetano Munafo’ _____

COMPONENTE

dott. Maurizio Paparelli _____