COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.63 DEL 27 OTTOBRE 2022

Il giorno 27 Ottobre 2022 alle ore 9.30 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 11 ottobre 2022 dal Presidente, dott. Alfonso Rizzo si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti composto come di seguito indicato:

- dott. Alfonso Rizzo — Presidente Collegio Revisori
- dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti — componente effettivo -
- dott. Gaetano Munafo' — componente effettivo –

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 27 ottobre 2022.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 20.07.2022.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 31 agosto 2022 presso UNICREDIT è pari a € 379.680,91 euro cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 26 agosto 2022, risulta essere di importo pari a € 1.531,27 relativo al pagamento stipendio della dipendente Sinigrilli Simonetta, comprensiva di commissioni bancarie di 0,27 €.

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 € 203,00 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 10.10.2022 pari a € 24,00 per ospitalità accompagnatori "Convention CCIAA Estere".

Secondo quanto riportato dal registro contabile, la carta prepagata n. 5312 4723 1264 9216 con scadenza 05/2025 attivata presso la Banca UNICREDIT riporta un saldo contabile aggiornato al 31 agosto 2022 di € 229,23 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 16.08.2022 di € 65,00 per acquisto carburante.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di giugno, luglio e agosto 2022:

- Pagamento in data 10.06.2022 pari a € 850,16 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,16) relativo pagamento della fattura n. 639/2022 emessa dalla Neologos Snc relativa alla fornitura di servizi di spedizione di olio per master class- progetto Ercole Olivario;
- Pagamento effettuato in data 28.07.2022 pari a € 1.353,97 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,37) relativo alla fattura n. 6348/35 del 11.07.2022 emessa da Repas Lunch Srl per buoni pasto dipendenti;
- Pagamento in data 25.08.2022 di € 140,37 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,37) a fronte della fattura n. 31/2022 emessa da Le Zucche Snc per compenso stampa pannelli promozionali- progetto Umbria in Porchetta.

  Relativamente agli incassi si procede alla verifica del seguente movimento:
- Incasso del 16.06.2022 per euro 130.000,00 relativo all'erogazione del secondo acconto del contributo Camera di Commercio Umbria;

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 e agosto 2022.

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

- 22071309074146990 (13.07.2022): € 16.880,01 per ritenute e contributi di giugno 2022;
- 22081711421727721 (18.08.2022): € 21.117,65 per ritenute e contributi relativi a luglio 2022. Irap dovuta a titolo di I e II acconto 2022, saldo Iva 2021, Iva relativa alla liquidazione Iva del II trimestre 2022;
- 22091315011238803 (13.09.2022): € 5.361,33 per ritenute e contributi relativi al mese di agosto 2022.

Il Collegio verifica che:

- in data 03/08/2022 è stata presentata la dichiarazione Irap 2022 Prot. ricezione: 22080312180045019.
- In data 03/08/2022 è stato presentato il modello Unico 2022 Prot. n. 22080312362642959
- in data 26.09.2022 è stata presenta la Li.Pe Iva relativa al II trimestre 2022.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 62 del 20 luglio 2022 ultima pagina utilizzata n. 65.

La riunione termina alle ore 11.30

Perugia, 27 ottobre 2022

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott. Alfonso Rizzo _____

COMPONENTE

dott. Gaetano Munafo' _____

COMPONENTE

dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti _____