COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.66 DEL 20 GENNAIO 2023

Il giorno 20 Gennaio 2023 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 10 gennaio 2023 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 20 gennaio 2023.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 27 ottobre 2022.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 30 novembre 2022 presso UNICREDIT è pari a € 367.811,02 euro cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 29.11.2022, risulta essere di importo pari a € 500,26 relativo al pagamento del rimborso spesa della tirocinante Elektra Cristofori, comprensiva di commissioni bancarie di 0,26 €.

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 € 186,55 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 04.01.2023 pari a € 16,00 per l'acquisto di una marca da bollo.

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 30 novembre 2022 di € 412,83 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 28.11.2022 di € 51,93 per acquisto carburante.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di settembre, ottobre e novembre 2022:

- Pagamento in data 05.10.2022 pari a € 5.322,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo pagamento della fattura n. 257 del 21.09.2022 emessa dalla Fucine Srl relativa alla stampa del volume Albo d'Oro- progetto Ercole Olivario; si prende atto che l'incarico è stato affidato con provvedimento del direttore n. 51 del 5 agosto 2022 nel quale viene menzionato il carattere di urgenza e di indifferibilità dell'affidamento, in deroga alla procedura di cui al regolamento per l'acquisizione di beni e servizi.
- Pagamento effettuato in data 25.10.2022 pari a € 14.563,96 relativo alla fattura n. 53 del 17.10.2022 emessa da Cucina.re Srl per servizio di catering effettuato in occasione della XXXI edizione della Convention delle Camere di commercio italiane all'estero; il Collegio verifica positivamente l'espletamento della procedura di cui al regolamento per l'acquisizione di beni e servizi in vigore.
- Pagamento effettuato in data 08.11.2022 pari a € 8.272,89 relativo alla fattura n. 19 del 28.10.2022 emessa da Andreani Floriano- Ristorante l'Alberata per servizio di catering effettuato in occasione della XXXI edizione della Convention delle Camere di commercio italiane all'estero; si prende atto che l'incarico è stato affidato direttamente, in virtù della specificità del servizio ovvero un Educational sulle produzioni tipiche gastronomiche umbre.

Relativamente agli incassi si procede alla verifica del seguente movimento:

- Incasso del 18.11.2022 per euro 7.320,00 relativo all'incasso della fattura n. 255 del 25.08.2022 emessa per il servizio di organizzazione premio nazionale Cerevisia 2022.

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 2022.

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

- 22101310114937363 (13.10.2022): € 5.004,00 per ritenute e contributi di settembre 2022;
- 22111409473741286 (14.11.2022): € 7.559,01 per ritenute e contributi relativi a ottobre 2022 e Iva relativa alla liquidazione Iva del III trimestre 2022;
- 2212069524828930 (06.12.2022): € 10.307,97 per ritenute e contributi relativi al mese di novembre 2022.

- 22122012593410757 (20.12.2022): 4.194,00 euro versati a titolo di acconto Iva 2022.

Il Collegio verifica che:

- in data 25.09.2022 è stata presentata la Comunicazione Li.Pe relativa al III trimestre 2022.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 65 del 05 dicembre 2022 ultima pagina utilizzata n. 75.

La riunione termina alle ore 11.00

Perugia, 20 gennaio 2023

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott. Alfonso Rizzo _____

COMPONENTE

dott. Gaetano Munafo' _____

COMPONENTE

dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti _____