PROMOCAMERA Azienda Speciale
Camera di Commercio dell'Umbria
Via Cacciatori delle Alpi, 42 - 06121 PERUGIA
Cod. Fisc. e Part. IVA 02849570540

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.69 DEL 27 LUGLIO 2023

Il giorno 27 luglio 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 22 giugno 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 27 luglio 2023.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 20 aprile 2023.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 in data 30 giugno 2023 presso UNICREDIT è pari a € 306.541,30 cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento in data 30.06.2023, oltre agli interessi bancari di 40,59 €, risulta essere di importo pari a € 24,28 relativo al pagamento della fattura Fastweb mandato n. 3F3811A21079164.

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 € 0,95 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 22.05.2023 pari a € 29,10 relativa all'acquisto di materiale per il progetto Cerevisia.

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 30.06.2023 di € 596,21 e un saldo disponibile identico; tale valore corrisponde con il saldo dell'estratto conto della predetta carta prepagata. Si riscontra la rispondenza con quanto

PROMOCAMERA Azienda Speciale
Camera di Commercio dell'Umbria
Via Cacciatori delle Alpi, 42 - 06121 PERUGIA
Cod. Fisc. e Part. IVA 03345570540

rilevato in contabilità. L'ultima operazione risale al pagamento effettuato il 26.06.2023 di € 51,10 per acquisto carburante auto aziendale.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di marzo, aprile, maggio e giugno 2023.

- Pagamento in data 16.03.2023 pari a € 1.520,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo pagamento della fattura n. 371523 del 03.03.2023 emessa dalla Stim Travel Srl. relativa a prenotazione alberghiera connessa al progetto Vinitaly per la presentazione dell'evento Umbria del Vino.
- Pagamento effettuato in data 18.04.2023 pari a € 5.600,65 relativo alla fattura n. 35/2023 del 29.03.2023 emessa da Bosone Garden Srl- Mencarelli Group relativa ai servizi catering effettuati in occasione della XXI Edizione Premio nazionale Ercole Olivario. L'incarico è stato affidato in seguito a richiesta di preventivi (relativi al prezzo per persona) sulla base dell'offerta economica più vantaggiosa, come da verbale di incarico del 23 febbraio 2023.
- Pagamento del 12.05.2023 pari a euro 1.509,82 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo alla fattura n. 747/2023 del 28.04.2023 emessa dalla società Sangallo Palace Hotel Srl per servizi alberghieri offerti in occasione del concorso "Raccontami l'Umbria".
- Pagamento del 16.05.2023 pari a euro 4.545,61 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo alla fattura n. 557/2023 del 03.05.2023 emessa dalla società G.T.F. Srl per servizi alberghieri offerti in occasione della registrazione televisiva del programma "I quattro ristoranti" di Alessandro Borghese.

Relativamente agli incassi si procede alla verifica del seguente movimento:

- Incasso del 23.03.2023 per euro 3.439,39 relativo al rimborso spese commissione vini per il rilascio delle etichette Doc e Docg 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 relativamente agli stipendi ed ai compensi di marzo, aprile, maggio, giugno 2023.

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

- 23041112574726014 (11.04.2023): € 11.696,35 per ritenute e contributi di marzo 2023;
- 23051510000722093 (15.05.2023): € 18.736,65 per ritenute e contributi relativi a aprile 2023;
- 23061509363750443 (15.06.2023): € 10.142,06 per ritenute e contributi relativi al mese di maggio 2023.

CAMERA DI COMMERCIO UMBRIA I.A.A.

PROMOCAMERA Azienda Speciale
Camera di Commercio dell'Umbria
Via Cacciatori delle Alpi, 42 - 06121 PERUGIA
Cod. Fisc. e Part. IVA 03246970549

- 23071212075551376 (12.07.2023): € 17.601,73 per ritenute e contributi relativi al mese di giugno 2023.

  Si riscontra mensilmente una differenza tra l'importo DM10 Inps versato in F24 e il relativo debito rilevato nel prospetto riepilogativo di elaborazione paghe. Si richiede una nota a chiarimento di tale discordanza da parte del consulente del lavoro.

Il Collegio verifica che:

- in data 04.05.2023 è stata presentata la Comunicazione Li.Pe relativa al I trimestre 2023. Il debito Iva relativo al I trimestre 2023 versato in data 15.05.2023, coincide con quanto riportato nella Li.Pe.
- In data 25.04.2023 è stata trasmessa la dichiarazione Iva 2023. Il saldo Iva 2022 è stato versato il 26.07.2023.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 68 del 20.04.2023 ultima pagina utilizzata n. 90.
- il libro dei verbali del Consiglio di amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 76 del 22.05.2023 alla pagina n. 75.

La riunione termina alle ore 11.40

Perugia, 27 luglio 2023

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE
dott. Alfonso Rizzo
COMPONENTE
dott. Gaetano Munafo'
COMPONENTE
dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti

CAMERA DI COMMERCIO I.A.A. UMBRIA