

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N.74 DEL 29 MAGGIO 2024

Il giorno 29 maggio 2024 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 19 aprile 2024 dal Presidente, dott. Alfonso Rizzo, si è riunito il Collegio dei Revisori dei conti composto come di seguito indicato:

- | | |
|--|------------------------------|
| - Dr. 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 relativa al primo trimestre 2024.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 21 febbraio 2024.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 alla data del 31 marzo 2024 presso UNICREDIT è pari a € 358.777,77 cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento in data 31.03.2024, risulta essere di importo pari a € - 109,31 relativo a oneri e commissioni bancarie.

Il Collegio prosegue verificando i movimenti di cassa e rilevando che il saldo di cassa contanti alla data odierna risultante dal registro di cassa è di € 232,45 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 16.05.2024 pari a € 16,00 relativo all'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 31.03.2024 di € 120,21 e un saldo disponibile identico; tale valore corrisponde con

il saldo dell'estratto conto della predetta carta prepagata. Si riscontra la rispondenza con quanto rilevato in contabilità. L'ultima operazione risale al pagamento effettuato il 28.03.2024 di € 22,83 per acquisto carburante.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di gennaio, febbraio, marzo 2024:

- Pagamento in data 19.02.2024 pari a € 1.562,16 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,16) relativo pagamento della fattura n. 5/2024 del 30.01.2024 emessa da Cossater Jacopo, per servizi di comunicazione per il Concorso L'Umbria nel vino ed. 2024.
- Pagamento effettuato in data 26.03.2024 pari a € 1.582,08 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo al pagamento della fattura n. 33/2024 a favore di Caba S.r.l. relativo al servizio di ospitalità giornalisti in occasione dell'evento Anteprima Dop Umbria (affidamento diretto prot. n. 253 del 13.02.2024).

Relativamente agli incassi si procede alla verifica di:

- Incasso del 23.01.2024 per euro 5.000,00 per saldo 2023 del contributo premio regionale Oro Verde dell'Umbria.

Le fatture emesse e l'incasso del contributo regionale sono state correttamente rilevate in contabilità.

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 gennaio, febbraio, marzo 2024.

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

- Protocollo 24010909163834185-000001 (09.10.2024): € 20.013,07 per ritenute e contributi di dicembre 2023
- Protocollo 240212121192764840--000001 (12.02.2024): € 6.746,49 per ritenute, inail e contributi relativi a gennaio 2024;
- Protocollo 24031111503367758 (11.03.2024): € 5.737,72 per ritenute e contributi relativi al mese di febbraio 2024.

Il Collegio verifica che:

- Il debito Iva relativo al I trimestre 2024, pari a € 7.421,21 è stato versato in data 17.05.2024 e coincide con quanto riportato in contabilità; il saldo Iva 2023 di € 9.963,72 sarà versato con maggiorazione in dichiarazione dei redditi.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 73 del 18.04.2024 ultima pagina utilizzata n. 19- libro n. 3.
- il libro dei verbali del Consiglio di amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 77 del 27.11.2023 alla pagina n. 97- libro n. 7.

La riunione termina alle ore 11.00

Perugia, 29 maggio 2024

Letto, approvato e sottoscritto.

PRESIDENTE

f.to dott. Alfonso Rizzo

COMPONENTE

f.to dott. Gaetano Munafo'

COMPONENTE

f.to dott.ssa Clementina Francesca Romana Cavuoti