

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE N.75 DEL 4 SETTEMBRE 2024

Il giorno 4 settembre 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 secondo trimestre 2024.

L'ultima verifica di cassa è stata effettuata da parte di questo Collegio dei revisori il 29 maggio 2024.

Il saldo della liquidità giacente sul c/c n. 29459544 alla data del 30 giugno 2024 presso UNICREDIT è pari a € 243.984,15 cifra rispondente a quella presente in contabilità alla stessa data. Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento in data 30.06.2024, risulta essere di importo pari a € - 38,00 relativo a oneri e commissioni bancarie. Si rileva una diminuzione di liquidità rispetto al trimestre precedente.

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 € 166,45 in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 09.07.2024 pari a € 26,00 relativo all'acquisto di marche 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 30.06.2024 di € 327,66 e corrispondente al saldo rilevato in contabilità alla stessa data; l'ultima operazione risale al pagamento effettuato il 27.06.2024 di € 146,87 per acquisto di accessori per la manutenzione.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni verificatesi nei mesi di aprile, maggio, giugno 2024:

- Pagamento in data 13.06.2024 pari a € 9.000,16 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,16) relativo pagamento della fattura n. 40/24 del 28.05.2024 emessa da SPS Audio Srl, per servizi tecnici di audio e video necessari alla cerimonia del Concorso Ercole Olivario ed. 2024. L'incarico è stato affidato a seguito di pubblicazione del bando sul sito camerale e sul sito di Promocamera.
- Pagamento effettuato in data 22.04.2024 pari a € 8.910,26 (comprensivo di commissioni bancarie di € 0,26) relativo al pagamento della fattura n. 8/2024 a favore di Zamart Snc di Pettorossi relativo all'acquisto dei trofei per la premiazione del Concorso Ercole Olivario. L'incarico è stato affidato a seguito di pubblicazione del relativo bando sul sito camerale e sul sito di Promocamera.

Relativamente agli incassi si procede alla verifica di:

- Incasso del 24.04.2024 per euro 1.650,00 erogato dall'Azienda speciale sviluppo e territorio della CCIAA di Roma per quota finalisti laziali al concorso Ercole Olivario.
- Incasso del 14.06.2024 per euro 144.160,01 erogato da CCIAA Umbria a titolo di contributo ordinario II rata 2024.

L'incasso del contributo camerale è stato correttamente rilevato 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 versati in aprile, maggio e giugno 2024.

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

- Protocollo 24040915041965510 (09.04.2024): € 11.160,24 per ritenute e contributi di marzo 2024
- Protocollo 24051309004724506--000001 (13.05.2024): € 9.353,60 per ritenute, e contributi relativi a aprile 2024;

- Protocollo 2406129352239727 (12.06.2024): € 10.790,93 per ritenute e contributi relativi al mese di maggio 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 € 10.299,58, comprensivo di interessi, è stato versato con maggiorazione in data 29.08.2024.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 74 del 29.05.2024 ultima pagina utilizzata n. 22- libro n. 3.
- il libro dei verbali del Consiglio di amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale n. 78 del 19.04.2024 alla pagina n. 133- libro n. 7.

La riunione termina alle ore 11.00

Perugia, 04.09.2024

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