



CAMERA DI COMMERCIO DI BRINDISI

Collegio dei Revisori

Verbale n. 2018/06

L'anno duemiladiciotto, il giorno 11 del mese di Luglio, alle ore 10:00, presso la Camera di Commercio, via Bastioni Carlo V, n. 4, si è riunito il Collegio dei Revisori, sono presenti i signori Dott. Vito Galizia, Presidente, Dott. Giovanni Gallo e Dott.ssa Consuelo Semeraro, componenti effettivi.

Il Collegio si riunisce per l'esame dei seguenti punti all'OdG:

- 1) verifica di cassa alla data del 30/06/2018;
- 2) verifica mandati e reversali;
- 3) aggiornamento del Bilancio preventivo 2018, parere ex art. 30 del D.P.R. 254/2005.

In merito al punto 1 dell'OdG, viene effettuata la verifica di cassa al 30/06/2018.

a) **Verifica della contabilità dell'ufficio**

Fondo di Cassa al 01/01/2018	€	3.359.209,80
Reversali emesse da n. 1 a n. 986	€	1.184.008,55
Mandati emessi da n. 1 a n. 512	€	-1.740.830,07
Fondo di Cassa al 30/06/2018	€	2.802.388,28

b) **Verifica del rendiconto di cassa del Cassiere**

Saldo della Banca al 01/01/2018	€	3.359.209,80
Reversali incassate	€	1.184.008,55
Mandati pagati	€	-1.731.973,07
Saldo della Banca al 30/06/2018	€	2.811.245,28
Sospesi in entrata	€	436.468,81
Sospesi in uscita	€	0,00
Saldo della Banca al 30/06/2018	€	3.247.714,09

c) Parificazione contabilità Ente Camerale - Banca Cassiera al 30/06/2018

Fondo di Cassa Contabile	E	2.802.388,28
Fondo di Cassa del Cassiere escluso i sospesi	E	2.811.245,28
Differenza	E	-8.857,00
Reversali emesse e non inviate	E	0,00
Reversali emesse e non incassate	E	0,00
Mandati emessi e non inviati	E	0,00
Mandati emessi e non pagati*	E	-8.857,00
Saldo a pareggio	E	-8.857,00

* Mandato 512

d) Parificazione contabilità con Banca d'Italia

Istituto cassiere		
Fondo di cassa al 01/01/2018	€	3.359.209,80
Totale entrate al 30/06/2018	€	1.620.477,36
Totale uscite al 30/06/2018	€	-1.731.973,07
Saldo di cassa al 30/06/2018	€	3.247.714,09
Banca d'Italia		
Saldo c/ Bank.IT n. 319308 al 30/06/2018	€	3.245.195,35
Movimentazioni di Tesoreria del giorno 29/06/2018 non contabilizzati in Banca d'Italia (movimenti registrati da BPB e non da B.IT - Provvisori di entrata dal 936 al 940)	€	2.518,74
Saldo riconciliato c/ Bank.IT	€	3.247.714,09

e) Situazione fiscale

Il Collegio dei Revisori prende atto che durante il secondo trimestre dell'anno sono state effettuate le operazioni riepilogate sui seguenti F24 quietanzati ed allegati al presente verbale.

Numero modelli F24	Data versamento	Saldo	Protocollo telematico	Descrizione
1	10/04/2018	€ 502,33	18040610123336065/000001	Versamento IVA Split (620E)
1	16/04/2018	€ 2.475,25	18040610551612159/000001	IRAP (380E) ed Irpef (381E), ritenute erariali (100E), addizionale comunale Irpef (384E)
2	16/04/2018	€ 42.794,46	18040611020613188/000001	IRAP (380E) ed Irpef (381E), ritenute erariali (100E), addizionale comunale Irpef (384E)

1	16/04/2018	€ 6.593,21	18040611471860227/000001	Versamento IVA Split (620E)
1	16/04/2018	€ 1.106,64	18040612381268221/000001	Ritenute erariali su professionisti e contributi (106E e 104E)
1	30/04/2018	€ 84.412,50	18040614351566866/000001	Bollo virtuale (2505)
1	16/05/2018	€ 10.446,56	18041214193227490/000001	Liquidazione periodica IVA primo trimestre (614E)
1	16/04/2018	€ 0,00	18041215171627185/000001	Compensazione IVA
1	16/05/2018	€ 3.179,20	18050310412460806/000001	Versamento IVA Split (620E)
1	16/05/2018	€ 849,02	18050310422761032/000001	Ritenute erariali su professionisti e contributi (106E e 104E)
2	16/05/2018	€ 43.450,41	18051114210737333/000001	Ritenute erariali e previdenziali
1	30/05/2018	€ 4.474,00	18052213440039083/000001	IMU e TASI (355E e 376E)
1	30/05/2018	€ 4.646,00	18052213462139273/000001	IMU e TASI (355E e 376E)
1	30/05/2018	€ 2.236,00	18052213472339348/000001	IMU e TASI (355E e 376E)
2	13/06/2018	€ 105.162,74	18053010461462961/000001	Ritenute erariali e previdenziali
1	15/06/2018	€ 4.434,34	18060508460759653/000001	Versamento IVA Split (620E)
1	15/06/2018	€ 6.695,11	18060508474059800/000001	Ritenute erariali su professionisti e contributi (106E e 104E)

f) Situazione contabile dei Conti Correnti Postali

Il Segretario Generale f.f., in qualità di responsabile finanziario dell'Ente, ha attestato che l'Ente camerale dispone di un totale di n. 4 c/c postali e precisamente:

- n. 239723 - "Diritti di segreteria camerali - Attività istituzionale";
- n. 10380723 - "Diritto annuale";
- n. 12771721 - "Diritti di segreteria camerali - Attività commerciale";
- n. 13499728 - "Conciliazione".

Il Collegio passa ad esaminare i registri dei conti correnti per confrontarne le scritture con le contabili dell'Ente Poste Italiane.

C/C/P n. 239723 - Diritti di segreteria camerali (Attività istituzionale)

Saldo al 01/04/2018	€	3.235,62
Versamenti	€	9.425,65
Interessi attivi	€	0,00
Prelevamenti	€	-5.221,97
Spese + storni + postagiuro	€	-170,83
Saldo al 30/06/2018	€	7.268,47

Assegni emessi C/C/P n. 239723 - Diritti di segreteria camerali (attività istituzionale)

I prelevamenti sono stati effettuati mediante gli assegni di seguito riportati:

Assegno N.	Data	Importo
7214919739	16/04/2018	€ 1.440,32
7214919740	08/05/2018	€ 1.272,32
7223331461	07/06/2018	€ 2.509,33
TOTALE		€ 5.221,97

C/C/P n. 10380723 - Diritto annuale

Saldo al 01/04/2018	€	24.706,90
Versamenti	€	149.932,13
Interessi attivi	€	0,00
Prelevamenti	€	-145.643,96
Spese + Postagiuro	€	-70,19
Saldo al 30/06/2018	€	28.924,88

I prelevamenti sono stati effettuati mediante gli assegni di seguito riportati:

Assegno N.	Data	Importo
7223330702	16/04/2018	€ 8.907,28
7223330703	14/05/2018	€ 52.493,65
7223330704	18/06/2018	€ 84.243,03
TOTALE		€ 145.643,96

C/C/P n. 12771721 - Diritti di segreteria camerali (Attività commerciale)

Saldo al 01/04/2018	€	5.058,23
Versamenti	€	3.295,72
Interessi attivi	€	0,00
Prelevamenti	€	-1.110,22
Spese + storni + postagiuro	€	-122,55
Saldo al 30/06/2018	€	7.121,18

I prelevamenti sono stati effettuati mediante gli assegni di seguito riportati:

Assegno N.	Data	Importo
7214919747	16/04/2018	124,70
7214919748	08/05/2018	124,66
7214919749	07/06/2018	860,86
TOTALE		€ 1.110,22

C/C/P n. 13499728 - Conciliazione

Saldo al 01/04/2018	€	305,65
Versamenti	€	0,00
Interessi attivi	€	0,00
Prelevamenti	€	0,00
Spese + storni + postagiuro	€	-70,19
Saldo al 30/06/2018	€	235,46

g) Saldi totali al 30/06/2018

Saldo Istituto Cassiere	€	3.247.714,09
C/c/p n. 239723 - Diritti di segreteria camerali (Attività istituzionale)	€	7.268,47
C/c/p n. 10380723 - Diritto annuale	€	28.924,88
C/c/p n. 12771721 - Diritti di segreteria camerali (Attività commerciale)	€	7.121,18
C/c/p n. 13499728 - Conciliazione	€	235,46
Disponibilità della Camera al 30/06/2018	€	3.291.264,08

In merito al punto 2 dell'OdG, il Collegio dei Revisori procede alla verifica a campione di mandati e reversali, in particolare dei seguenti documenti.

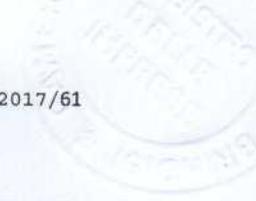
Mandati						
N.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo €	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
345	09/04/2018	IC-OUTSOURCING CORSO STATI UNITI 14 35127 PADOVA (PADOVA) Causale : IC OUTSOURCING S.C.R.L. - GESTIONE DEI SERVIZI ARCHIVISTICI I TRIMESTRE 2018 FFI Doc n° ZVA/18000300/2018 del 30- MAR-18	1.939,59	Si	Non necessari a	
386	02/05/2018	FATTORI-SAFEST S.R.L. VIA ALESSANDRIA 4 20144 MILANO (MILANO) Causale : FATT.65/A/2018-FATTORI SAFEST - ASSISTENZA E MANUTENZIONE BOLLATRICI I QUADRIMESTRE 2018 FFI Doc n° 65/A/2018 del 19-APR-18	390,00	Si	Non necessari a	
400	04/05/2018	AVANTAGGIATO IMPIANTI DI G AVANTAGGIATO VIA REMO,38	3.350,00	Si	Non necessari	

		72100 BRINDISI (BR) Causale : FATT.16PA/18/2018- AVANTAGGIATO IMPIANTI - LAVORI STRAORDINARI IMPIANTI TECNOLOGICI SEDE CAMERALE FFI Doc n° 16PA/18/2018 del 06-APR-18			a	
416	11/05/2018	ORGANIZZAZIONE APRILE S.N.C. VIA BEATILLO 9 70121 BARI (BA) Causale : FATT.000025-0C0 PA/2018- ORGANIZZAZIONE APRILE - SERVIZIO DI NOLEGGIO AFFRANCATRICE II TRIMESTRE 2018 FFI Doc n° 000025-0C0 PA/2018 del 07- MAG-18	150,00	Si	Non necessari a	
498	09/06/2018	ISFORES - A.S. CCIAA BRINDISI VIA BASTIONI CARLO V N.4 72100 BRINDISI (BR) Causale : RIPIANO DISAVANZO anno 2015 ed integrazione anno 2016	352,00	Non necessa ria	Non necessari a	
499	09/06/2018	A. S. PROMOBRINDISI VIA BASTIONI CARLO V 72100 BRINDISI (BR) Causale : RIPIANO DISAVANZO ANNO 2016	146,00	Non necessa ria	Non necessari a	

Reversali				
N.	Data	Descrizione dell'oggetto delle reversali	Importo €	Rilievo SI/NO
478	09/04/2018	DIRITTO ANNUALE 2012 Causale : DIRITTO ANNUALE 2012 C/C 10380723 GENNAIO 2018 Approvazione : 1546/2017	2.236,86	
481	09/04/2018	C/C 10380723 CAMERA DI COMMERCIO DI BRINDISI DIRITTO ANNUALE VIA BASTIONI CARLO V 4 72100 BRINDISI (BR) Causale : SANZIONI E OBLAZIONI UPICA C/C 10380723 GENNAIO 2018 Approvazione : 238/2018	972,96	
944	11/06/2018	INPDAP TRATT.DIP. VIA PASTRENGO BRINDISI (BRINDISI) Causale : RECUPERO SOMME SENTENZA CORTE DEI CONTI TEPORE Approvazione : 775/2018	338,06	
985	18/06/2018	PERSONALE RUOLO CAMERALE DELLA CAMERA DI COMMERCIO VIA BASTIONI CARLO V, 4 72100 BRINDISI BR (BR) Causale : INTERESSI SU PRESTITI CONCESSI AL PERSONALE TRATT. SU STIP. GIUGNO 2018 IST.LE Approvazione : 795/2018	494,01	

Dall'esame delle suindicate reversali non sono emerse carenze e/o irregolarità.

In merito al punto 3 dell'OdG, il Collegio dei Revisori ha preso in esame la proposta di aggiornamento del preventivo e del budget direzionale 2018, approvato con



Delibera di Giunta n. 21 del 10/07/2017, per il parere previsto dall'art. 30 del D.P.R. 254/2005.

Il Collegio dopo aver effettuato con il competente Servizio Ragioneria e Patrimonio un'analisi delle modifiche proposte procede, quindi, alla redazione della "Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti al Consiglio sull'aggiornamento del Bilancio preventivo 2018" allegata al presente verbale di cui costituisce parte integrante ed essenziale.

Alle ore 13:00 la seduta viene sciolta, previa lettura ed approvazione del presente verbale.

Brindisi, 11 Luglio 2018

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Vito Galizia

Dott. Giovanni Gallo

Dott.ssa Consuelo Semeraro

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

(ai sensi dell'art. 22, comma 1 e 2, D.Lgs n.82/2005)

Il sottoscritto Donato Fontò, ai sensi dell'art. 22, comma 2, D. Lgs. N. 82/2005, attesta che il documento informatico che precede, formato da n.ro 7 pagine (sette) e' conforme al documento analogico originale da cui e' tratto che e' detenuto presso gli archivi dell'Ufficio.

Postazione 2949 - UFFICIO ARCHIVIO E PROTOCOLLO

CCIAA_BRINDISI

Donato Fontò