

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON
Viale Tiziano 70 – 00196 Roma
CF: 96197870585 – P.IVA 04774831004

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti

Del 8 marzo 2021

Pag. 1

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

VERBALE n. 1 del 8 marzo 2021

1. Premessa

In attuazione di quanto previsto dall'art. 29 dello Statuto Federale ed a seguito dell'emanazione del D.p.c.m del 18 ottobre 2020, recante misure di contrasto e contenimento dell'emergenza Covid-19, in data 8 marzo 2021, alle ore 09.30 presso la sede della Federazione Italiana Badminton in Roma Viale Tiziano n. 70 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, in modalità a distanza, con il seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica Trimestrale (4/Trim/2020);
- 2) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio Amadio, Presidente del Collegio;
- Dott. Alessandro Zadotti, Componente del Collegio;
- Dott. Pasquale Serafini, Componente del Collegio;

E' presente il dott. Giovanni Esposito, Segretario della Federazione congiuntamente al dott. Valerio Pagliuca ed alla Sig. Paola Torri e del Componente del Collegio dei Revisori Dott. Alessadro Zadotti.

Nel trimestre di riferimento non sono intervenute variazioni nella composizione del Collegio della Federazione, né in ordine agli esiti della valutazione d'indipendenza, né risultano sopravvenute cause di decadenza o incompatibilità.

2. Risultati delle procedure di verifica effettuate

2.1 Acquisizione informazioni libri obbligatori

Il Collegio, alla data odierna, prende in esame i seguenti libri e registri forniti dalla Federazione e prescritti dal codice civile e dalle leggi tributarie, nonché i libri sul lavoro, come evidenziato nella tabella seguente.

Nome libro	Data ultima vidimazione	numero pagine vidimate	Estremi ultimo documento riportato	Ultima pagina trascritta	Note
Libro delle adunanze e delle deliberazioni del Collegio dei Revisori	n.1 copia: vidimato in data 13 gennaio 2016	300	Verbale n. 4/19 del 19 settembre 2019	Pagina 292 di 300	-
	n. 2 copia: vidimato in data 5 dicembre 2019	300	Verbale n. 5/20 del 15 dicembre 2020	Pagina 111 di 300	-
Libro Unico del Lavoro	(a fogli mobili)	1	Serafini Pasquale	000446616	Conservato presso ufficio paghe CONI Aut. 89698 del 23.1.14 sede

Pag. 2

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

					24400
--	--	--	--	--	-------

2.2 Riconciliazioni bancarie, poteri di firma.

Da verifica del piano dei conti e degli e/c bancari la Federazione risulta titolare di n. 4 conti correnti. Di seguito vengono indicati i saldi con le relative differenze.

Conti Sede Centrale

Conto corrente BNL 5171

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 2.354.006,85
Saldo contabile al 31.12	+ € <u>2.354.128,34</u>
Differenza	+ € 121,49

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2020 pari ad € + 121,49.

Conto corrente BNL 225

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 150.254,33
Saldo contabile al 31.12	+ € <u>150.282,36</u>
Differenza	+ € 28,03

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2020 pari ad € + 28,03.

Conto corrente BNL 457

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 84.897,98
Saldo contabile al 31.12	+ € <u>84.902,28</u>
Differenza	+ € 4,30

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2020 pari ad € + 4,30.

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

Conto commerciante PayPal JGTK9JVV6SQAC

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 30.11	+ €	783,65
Saldo contabile al 30.11	+ €	<u>783,65</u>
Differenza	+	0,00

Conti Territorio

Il saldo attivo dei conti correnti BNL del "Territorio" riconciliati al 31 dicembre 2020 pari ad € +51.387,47.

Saldo contabile al 31.12.2020 riconciliato con degli estratti conto.

C/C 324	€	1.574,34	Comitato Piemonte
C/C 9623	€	197,12	Delegato Regione Puglia
C/C 9625	€	28,04	Comitato Campania
C/C 9582	€	18,40	Comitato Alto Adige
C/C 9584	€	1.391,30	Delegato Regione Lazio
C/C 9624	€	10,76	Delegato Provinciale Catania
C/C 9622	€	329,03	Delegato Provinciale Milano
C/C 9576	€	39.299,62	Comitato Sicilia
C/C 9577	€	2.516,55	Comitato Lombardia
C/C 12	€	3.180,59	Delegato Provinciale Palermo
C/C 451	€	2.825,64	Delegato Regionale Sardegna
C/C 917	€	16,09	Delegato Provinciale Roma

Il Collegio prende atto della liquidità dei conti correnti di seguito evidenziati alla data odierna per € 2.870.655,15 al 8 marzo 2021:

- Conto corrente BNL 5171 € 2.757.937,08
- Conto corrente BNL 225 € 16.526,34;
- Conto Corrente BNL 457 € 96.191,73;



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

2.3. Effettuazione della conta di cassa a data intermedia

Il Collegio prende atto che la Federazione ha in atto una procedura per la tenuta e per l'utilizzo della Cassa affidandola all'addetto della Tesoreria nella persona della Signora Silvia Vitali.

Il Collegio in data odierna ha proceduto al riscontro del saldo contabile della cassa pari a € 980,76 con l'effettiva giacenza di cassa alla data odierna:

Taglio €uro	Nr.	Totale €uro
0,01	01	0,02
0,02	00	0,00
0,05	01	0,05
0,10	00	0,00
0,20	01	0,00
0,50	01	0,50
1,00	01	5,00
2,00	01	2,00
5,00	00	0,00
10,00	01	10,00
20,00	01	20,00
50,00	00	0,00
100,00	00	0,00
Saldo		33,69

Valuta estera di € 947,07 così composta:

- Yuan 111 pari ad € 12,04;
- Reais (Brasile) 890 pari a € 209,98
- Rufiyaa (Maldives) 270 pari ad € 12,22;
- Franchi Svizzeri 4,60 pari ad € 3,86;

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

-Corone svedesi 1.500 pari a € 170;

-Corone danesi 25,50 pari a € 3,43;

-Kn 221,80 pari a € 29,38

-£ 40 pari a € 50,86

-Riyal Ind. 1.135.000 pari a € 35,47

- \$ 402 pari ad € 366,18;

- k 380 croatia pari ad € 53,65;

Il saldo risultante dalla conta fisica della cassa espressa è pari ad € 980,76 (€uro 33,69 + valuta estera).

La gestione della cassa risulta contabilmente corretta, documentalmente ordinata e conforme alle norme interne e di legge in materia.

2.4 Varie - Verifica campionaria esistenza dei documenti formali e svolgimento di sondaggi di conformità campionari

Al 30 settembre 2020 la Federazione utilizza nr. 4 carte di credito – Top Card BNL. Di seguito si riporta il dettaglio delle carte di credito del periodo 6 ottobre 2020 – 5 gennaio 2021:

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 novembre 2020
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	2.763,75
4186 1861	Giovanni Esposito	Segretario Generale	1.575,80
4186 5447	Arturo Ruiz Lopez	Responsabile Tecnico	1.243,79
4186 4977	Fabio Francesco Morino	Allenatore Juniores	1.550,79
Totale			6.486,64

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 dicembre 2020
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	2.778,46
4186 1861	Giovanni Esposito	Segretario Generale	161,80
4186 5447	Arturo Ruiz Lopez	Responsabile Tecnico	-
Totale			2.940,26

FEDERAZIONE ITALIANA BADMINTON

Viale Tiziano 70 – 00196 Roma

CF: 96197870585 – P.IVA 04774831004

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

Ad ottobre è stata chiusa la carta n 4186 4977.

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 gennaio 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	1.954,10
4186 1861	Giovanni Esposito	Segretario Generale	932,66
4186 5447	Arturo Ruiz Lopez	Responsabile Tecnico	759,59
Totale			3.646,45

Il Collegio ha preso visione degli addebiti registrati sull'estratto conto al 31.12.2020 (5 Gennaio 2021) relativo a tutte le carte di credito.

La Federazione utilizza n. 1 carta di credito pre-pagate, di seguito si evidenziano i saldi 2020:

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	8 Gennaio 2021
81872098	Giuseppe Caracausi	Tutor	421,35
Totale			421,35

La carta n. 81872098 è stata chiusa e la somma restituita in data 14 gennaio 2021 cc 457.

Il Collegio procede al riscontro del saldo contabile con l'effettiva movimentazione risultante dal relativo estratto conto alla data del 31.12.2020 dai quali risulta che sono state correttamente registrate tutte le operazioni risultanti sui relativi estratti conto.

Il Collegio procede con la verifica campionaria selezionando delle transazioni di maggiore importo presenti in estratto conto e precisamente:

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	02.10	Inc. CIP – Contributo Straordinario	25.000,00	a-b
5171	08.10	Pag. Fornitore – Playhouse S.r.l.	5.712,31	a-b
5171	08.10	Pag. Fornitore – Coninet Spa	5.950,00	a-b
5171	12.10	Utilizzo Carta Credito	5.747,61	a-b
5171	15.10	Pag. Fornitore – Vodadone Spa	1.708,40	a-b
5171	23.10	Pag. Fornitore – Kobueno	7.207,86	a-b
5171	29.10	Pag. Mutuo – ICS	18.868,03	a-b

Pag. 7 

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

5171	30.10	Pag. Mutuo – ICS	52.706,85	a-b
5171	06.11	Inc Sport e Salute Spa – Contributo	631.703,00	a-b
5171	12.11	Utilizzo Carta Credito	6.486,64	a-b
5171	12.11	Pag. Fornitore – Playhouse S.r.l.	4.487,11	a-b
5171	13.11	Pag. Fornitore – Decathlon Italia S.r.l.	3.309,17	a-b
5171	13.11	Pag. Fornitore – Decathlon Italia S.r.l.	3.309,17	a-b
5171	18.11	Pag. Fornitore – Holiday Service Srl	4.233,64	a-b
5171	27.11	Inc. Cliente – Comune di Torino	3.690,00	a-b
5171	23.12	Pag. Fornitore – Ruiz Arturo Lopez	5.639,00	a-b
5171	29.12	Pag. Fornitore – holiday Service Srl	7.402,27	a-b
5171	29.12	Pag. Fornitore – Laboratori Italiani Riuniti Spa	4.724,00	a-b
225	26.10	Pag. Emolumenti	29.270,55	a-b
225	26.11	Pag. Emolumenti	27.229,00	a-b
225	14.12	Pag. Emolumenti	21.358,77	a-b
225	23.12	Pag. Emolumenti	30.709,70	a-b

Legenda controlli:

- a) Controllo del documento giustificativo;
- b) Controllo della esatta rilevazione contabile.

Dalle verifiche effettuate il Collegio si è accertato che gli addebiti pervenuti alla data 31.12.2020 sono inerenti alle finalità istituzionali e conformi alle norme interne.

Il Collegio ha acquisito agli atti l'elenco delle collaborazioni 2021 per il Quadriennio 2021-2024 e l'elenco delle collaborazioni del 2020. Si riserva eventualmente di chiedere documentazione integrativa.

Modelli F24

Sono stati esaminati i versamenti unitamente ai documenti contabili dai quali derivano i tributi dovuti all'erario alle scadenze dal 28.10.2020 al 8.3.2021. Il Collegio ha acquisito in copia il prospetto riepilogativo "Esiti delle deleghe" dei modelli F24 pagati nel suddetto periodo e delle quietanze. E' stata anche

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 8 marzo 2021

esaminata la documentazione allegata ai Modelli F24 dalla quale traggono origine i versamenti effettuati all'erario.

3. Irregolarità riscontrate

3.1 Irregolarità riscontrate nel corso della presente verifica

A seguito dell'attività di vigilanza espletata e sulla base delle informazioni acquisite dall'organo amministrativo e dai responsabili delle diverse funzioni, non si sono riscontrati significativi rischi di violazioni di legge, di statuto e dei principi di corretta amministrazione, d'inadeguatezza dell'assetto organizzativo. Le operazioni di verifica periodica trimestrale si concludono alle ore 15.00.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta si scioglie alle ore 15.00

Letto, confermato e sottoscritto

Sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio Amadio, Presidente del Collegio;
- Dott. Alessandro Zadotti, Componente del Collegio; 
- Dott. Pasquale Serafini, Componente del Collegio ;