

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 11 novembre 2021

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti

Del 11 novembre 2021



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

VERBALE n. 7 del 11 novembre 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 11 novembre 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 (3/Trim/2021);
- 2) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio Amadio, Presidente del Collegio;
- Dott. Alessandro Zadotti, Componente del Collegio;
- Dott.ssa Nunziata Lo Pizzo, Componente del Collegio;

E' presente il dott. Valerio Pagliuca, la Sig.ra Paola Torri personale amministrativo, il Presidente del Collegio Dott. Maurizio Attilio Amadio ed il componente del Collegio dei Revisori Dott. Alessandro 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. 5/19 del 6 dicembre 2019	Pagina 300 di 300	-
	n. 2 copia: vidimato in data 5 dicembre 2019	300	Verbale n. 6/21 del 11 ottobre 2021	Pagina 168 di 300	-

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

Libro Unico del Lavoro	(a fogli mobili)	1	Beninati Carlo	000488175	Conservato presso ufficio paghe CONI Aut. 89698 del 23.1.14 sede 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 centrali.
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 30.09	+ € 2.478.099,52
Saldo contabile al 30.09	<u>+ € 2.478.241,07</u>
Differenza	+ € 141,55

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo e del terzo trimestre 2021 pari ad € + 141,55.

Conto corrente BNL 225

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 30.09	+ € 11.286,63
Saldo contabile al 30.09	<u>+ € 11.274,88</u>
Differenza	- 11,75

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo e del terzo trimestre 2021 pari ad € + 5.57 al netto delle spese per interessi debitori per - € 17,32.

Conto corrente BNL 457

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 30.09	+ € 114.184,87
Saldo contabile al 30.09	<u>+ € 114.190,54</u>



LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

Differenza + 5,67

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo e del terzo trimestre 2021 pari ad € + 5.67.

Conto commerciante PayPal JGTK9JVV6SQAC

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 30.09	+ €	626,50
Saldo contabile al 30.09	+ €	<u>626,50</u>
Differenza	+	0,00

Conti Territorio

Il saldo attivo dei conti correnti BNL del "Territorio" riconciliati al 30 settembre 2021 risulta pari ad € +54.450,54.

Saldo contabile al 30.09.2021 riconciliato con degli estratti conto.

C/C 324	€	3.306,89	Comitato Piemonte
C/C 9623	€	959,15	Delegato Regione Puglia
C/C 9625	€	1.970,13	Comitato Campania
C/C 9582	€	9.508,63	Comitato Alto Adige
C/C 9584	€	2.675,20	Delegato Regione Lazio
C/C 9624	€	2.083,98	Delegato Provinciale Catania
C/C 9622	€	401,49	Delegato Provinciale Milano
C/C 9576	€	4.543,39	Comitato Sicilia
C/C 9577	€	6.723,77	Comitato Lombardia
C/C 12	€	1.934,32	Delegato Provinciale Palermo
C/C 451	€	11.572,30	Delegato Regionale Sardegna
C/C 917	€	1.726,12	Delegato Provinciale Roma
C/C 2604	€	7.045,17	Delegato Provinciale Trento

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

Il Collegio prende atto della liquidità dei conti correnti di seguito evidenziati al 11 novembre 2021 per € 2.281.740,31:

- Conto corrente BNL 5171 € 2.141.114,24
- Conto corrente BNL 225 € 19.512,95;
- Conto Corrente BNL 457 €121.113,12;

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 € 1.215,84 con l'effettiva giacenza di cassa alla data odierna che non presenta movimentazioni rispetto alla riunione del 11 ottobre 2021:

Taglio Euro	Nr.	Totale Euro
0,01	00	0,00
0,02	01	0,02
0,05	01	0,05
0,10	00	0,00
0,20	01	0,20
0,50	01	0,50
1,00	02	2,00
2,00	03	6,00
5,00	02	10,00
10,00	00	0,00
20,00	05	100,00
50,00	03	150,00
100,00	00	0,00
Saldo		268,77

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

Valuta estera di € 947,07 così composta:

- Yuan 111 pari ad € 12,04;
- Reais (Brasile) 890 pari a € 209,98
- Rufiyaa (Maldiva) 270 pari ad € 12,22;
- Franchi Svizzeri 4,60 pari ad € 3,86;
- 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 € 1.215,84 (€uro 268,77 + 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 campionari

Al 11 novembre 2021 la Federazione ha autorizzato n. 9 carte di credito di cui n. 7 attive, n.1 attiva da consegnare e n. 1 da attivare. Ad oggi la Federazione utilizza nr. 7 carte di credito – Top Card BNL. Di seguito si riporta il dettaglio delle carte di credito del periodo 6 luglio 2021 – 5 ottobre 2021:

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 agosto 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	3.828,58
4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalaBadminton	462,73
4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	1.058,05
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	43,50
4186 0468	Fabio Francesco Morino	DirettoreAreaFormazione	251,22

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 11 novembre 2021

4186 2316	Winsu haryo Putro	Allenatore Nazionale	936,10
4186 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	1.546,84
Totale			8.127,02

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 settembre 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	1.499,80
4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalaBadminton	348,37
4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	104,80
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	2.144,18
4186 0648	Fabio Francesco Morino	DirettoreAreaFormazione	182,60
4186 2316	Winsu haryo Putro	Allenatore Nazionale	1.544,64
4186 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	2.750,54
Totale			5.824,39

In merito alle carte del periodo 6 agosto 2021 – 5 settembre 2021 sono stati controllati tutti i movimenti.

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 ottobre 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	3.093,25
4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalaBadminton	1.068,03
4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	2.607,68
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	1.756,72
4186 0648	Fabio Francesco Morino	DirettoreAreaFormazione	804,81
4186... .. 2316	Winsu haryo Putro	Allenatore Nazionale	1.536,30
4186... .. 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	28,00
Totale			10.894,79

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

In merito alle carte di credito.

I Collegio ha preso visione degli addebiti registrati sugli estratti conto dal 6 luglio 2021 al 5 ottobre 2021 relativo a tutte le carte di credito.

Il Collegio procede al riscontro del saldo contabile con l'effettiva movimentazione risultante dal relativo estratto conto alla data del 30.09.2021 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
225	26.07	Pagamento Emolumenti	34.904,46	a-b
5171	30.09	Pag. Fornitore – Hanza Csaba	1.125,00	a-b
5171	30.09	Pag. Fornitore – Fadda Marianna	557,00	a-b
5171	30.09	Pag. Fornitore – Iacovella Carmine	300,00	a-b
5171	30.09	Pag. Fornitore – Passeri Falvio	100,00	a-b
5171	30.09	Pag. Fornitore – Forza International	510,00	a-b
5171	28.09	Incasso BNL – Restituzione carta credito 1861	245,30	a-b
5171	27.09	Pag. Fornitore – Caratu Federica	1.247,84	a-b
5171	27.09	Pag. Fornitore – Fabrizi Francesca	1.241,18	a-b
5171	23.09	Pag. Fornitore – Castoldi Marco	1.190,75	a-b
5171	20.09	Pag. Associazioni – Pag Diversi	2.090,00	a-b
5171	16.09	Pag. Fornitore – Palyhouse S.r.l.	5.712,31	a-b
5171	16.09	Pag. Fornitore – Gianfelici Antonio	2.666,67	a-b
5171	16.09	Pag. Fornitore – Giannone Computers sas	558,90	a-b
5171	16.09	Pag. Fornitore – Tim Spa	301,32	a-b

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 11 novembre 2021

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	13.09	Delega F24 Settembre 2021 (Agosto 2021)	16.437,14	a-b
5171	13.09	Pag. Fornitore – Francesca Giralda Sas	1.718,18	a-b
5171	13.09	Pag. Fornitore –Sgroi Fabiana	22,00	a-b
5171	13.09	Pag. Fornitore –Annamaria Bordigia	1.100,75	a-b
5171	10.09	Pag. Associazioni – Contributi Covid 2020	1.594,00	a-b
5171	10.09	Addebito carta di credito 6ago-5sett	8.574,93	a-b
5171	07.09	Pag. Fornitore – VISO	5.724,62	a-b
5171	07.09	Pag. Fornitore –Sister S.r.l.	282,69	a-b
5171	07.09	Pag. Fornitore – Techtuka Ivetta Roczet	3.675,00	a-b
5171	07.09	Inc. - GC paypal su 5171	13.038,10	a-b
5171	02.09	Pag. Fornitore –Bella Italia Efa Village S.r.l.	4.536,39	a-b
5171	02.09	Pag. Fornitore – MasterTecnica di Alfredo Carluccio	1.600,00	a-b
5171	02.09	Pag. Associazioni – Contributi covid 2020	1.848,00	a-b
5171	02.09	Pag. Fornitore – La Rocca Matteo	1.500,00	a-b
5171	31.08	Pag. deposito – Hamza Csaba	1.000,75	a-b
5171	16.08	Pag. Fornitore – laboratori Italiani Riuniti Spa	6.806,00	a-b
5171	16.08	Pag. Fornitore –ecathlon Italia S.r.l.	171,98	a-b
5171	13.08	Pag. Fornitore – DNA group S.r.l.	1.772,05	a-b
5171	12.08	Pag. Fornitore – Holiday Service S.r.l.	2.327,27	a-b
5171	12.08	Pag. Fornitore – Francesca Giralda Sas	1.800,00	a-b
5171	12.08	Pag. Fornitore – Iacovella Carmine	100,00	a-b
5171	11.08	Pag. Fornitore – Guarino Giancarlo	4.809,60	a-b

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 11 novembre 2021

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	11.08	Pag. Fornitore – Cecilia Alessadro Miguel	3.746,46	a-b
5171	11.08	Pag. Fornitore – Mirò S.r.l.	210,00	a-b
5171	09.08	Pag. Fornitore – Tonelli Vanda Chiara	1.010,00	a-b
5171	06.08	Pag. Associazioni – Contributo RdC	450,00	a-b
5171	06.08	Pag. Fornitore – Rimborsi Asa	438,00	a-b
5171	04.08	Pag. Fornitore – Terme Olimia	2.117,50	a-b
5171	04.08	Pag. Fornitore – Terme Olimia	2.115,00	a-b
5171	02.08	Pag. Fornitore – Sonzogni Sintesi S.r.l.	5.200,00	a-b
5171	01.07	Pag. Fornitore – Gda Arbitri	300,00	a-b
5171	01.07	Pag. Fornitore – Zinno Linda	330,00	a-b
5171	01.07	Pag. Fornitore – E-LEx Studio Legale	1.603,20	a-b
5171	01.07	Pag. Fornitore – Guarino Giacarlo	4.809,60	a-b
5171	02.07	Pag. Fornitore – Mengani Thaira	1.000,00	a-b
5171	02.07	Pag. Fornitore – Fabrizi Francesca	1.132,56	a-b
5171	02.07	Pag. Fornitore – Segreterie Territoriali	1.500,00	a-b
5171	08.07	Pag. Fornitore – Mag Spa	12.204,15	a-b
5171	09.07	Pag. Fornitore – Memoli Monica	240,00	a-b
5171	09.07	Pag. Fornitore – Raffainer Klaus	460,48	a-b
5171	13.07	Pag. Fornitore – Valentino Marco	750,00	a-b
5171	15.07	Pag. Fornitore – Hamza Csaba	972,98	a-b
5171	16.07	Pag. Fornitore – Fathy Khafaga Ahmed Walid	1.050,00	a-b
5171	16.07	Pag. Fornitore – Fathy Khafaga Ahmed Walid	1.956,00	a-b
5171	16.07	Pag. Fornitore – Fathy Khafaga Ahmed Walid	6.900,00	a-b

Pag. 10

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	16.07	Pag. Fornitore – Fathy Khafaga Ahmed Walid	16.300,00	a-b
5171	19.07	Pag. Fornitore – Coninet Spa	5.950,00	a-b
5171	20.07	Pag. Fornitore – Gda	1.255,60	a-b
5171	20.07	Pag. Fornitore – Contributo Covid 2020	1.659,00	a-b
5171	20.07	Pag. Fornitore – Contributo RdC	6.150,00	a-b
5171	26.07	Pag. Fornitore – Francesca Fabrizi	1.241,18	a-b
5171	26.07	Pag. Fornitore – Federica Caratu	1.247,84	a-b
5171	26.07	Pag. Fornitore – GBR Rossitto Spa	1.907,45	a-b
5171	27.07	Pag. Fornitore – Holiday Service Srl	9.527,27	a-b
5171	26.07	Pag. Fornitore – Collaboratori	17.796,98	a-b
5171	30.07	Pag. Fornitore – Mag Spa	2.276,20	a-b
5171	27.10	ICS Rata Mutuo	18.870,89	a-b
5171	27.10	ICS Rata Mutuo	52.706,85	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 30.09.2021 sono inerenti alle finalità istituzionali e conformi alle norme interne.

Inoltre sono stati verificati gli addebiti verso l'Istituto del Credito Sportivo per il rimborso della rata dei n. 2 mutui in essere.

Il Collegio prende atto delle tre comunicazioni di contributi da Sport e Salute Spa il 7 ottobre 2021 relative:

- Piano per la tech-digitalizzazione di € 447.000 totali per 9 Federazione da iscrivere sulla base delle indicazioni degli uffici di Sport e Salute Spa;
- Piano per il sostegno in materia di formazione di € 11.700;
- Piano per il sostegno per la promozione di stili di vita corretti e salutari di € 12.000.

Modelli F24

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 11 novembre 2021

Sono stati esaminati i versamenti unitamente ai documenti contabili dai quali derivano i tributi dovuti all'erario alle scadenze dal 08.10.2021 al 11.11.2021. 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 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 16.00.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta si scioglie alle ore 16.00

Letto, confermato e sottoscritto

Sono presenti:

- Dott. Maurizio Attilio Amadio, Presidente del Collegio;
- Dott. Alessandro Zadotti, Componente del Collegio;
- Dott.ssa Nunziata Lo Pizzo, Componente del Collegio

