LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti

Del 30 marzo 2023

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

VERBALE n. 2 del 30 marzo 2023

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 30 marzo 2023, 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 con il seguente ordine del giorno:

1) Verifica Trimestrale (4/Trim/2022);
2) SeS Contributi 80Mln – Progetto "+Badminton x Tutti";
3) Varie ed eventuali.

Sono presenti:

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

E' presente il Presidente Federale Carlo Beninati, il dott. Giovanni Esposito, Segretario della Federazione congiuntamente al dott. Valerio Pagliuca, al Presidente del Collegio dei Revisori Maurizio Attilio Amadio, al componente del Collegio dei Revisori, la Dott.ssa Nunziata Lo Pizzo ed al componente del Collegio dei Revisori il 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.

In merito al punto 2) SeS Contributi 80Mln – Progetto "+Badminton x Tutti" sono intervenuti i dipendenti federali la Sig.ra Milagros Barrera ed il Sig. Stefano Griguolo.

Relativamente al prospetto di rendicontazione delle spese del progetto "+Badminton x Tutti", presentato dalla Federazione, il Collegio dei Revisori ha emesso l'attestazione sulla base delle linee guida concernenti *"le modalità di svolgimento, monitoraggio e rendicontazione dei progetti ammessi ai contributi per la promozione e il potenziamento dell'attività sportiva di base (80 milioni)"* di cui alla nota di Sport e Salute Spa del 13 ottobre 2022 al cui contenuto si fa espresso rinvio.

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.

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

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 n. 2 copia: vidimato in data 5 dicembre 2019	300 300	Verbale n. 5/19 del 6 dicembre 2019 Verbale n. 1/23 del 15 gennaio 2023	Pagina 300 di 300 Pagina 266 di 300	- -
Libro Unico del Lavoro	(a fogli mobili)	1	Beninati Carlo	000573838	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. 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	-	+ € 1.584.305,49
Saldo contabile al 31.12		+ € 1.591.275,51
Differenza		+ € 6.970,02

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo trimestre 2022 pari ad € + 37,95, alle competenze attive del II trim. 2022 pari ad euro + 34,74, alle competenze attive del III trim 2022 pari ad € + 1.489,02 ed alle competenze attive del IV Trim 2022 pari ad € 5.408,31.

Conto corrente BNL 225

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 5.749,98
Saldo contabile al 31.12	+ € 5.996,84
Differenza	+ € 246,84

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo trimestre 2022 pari ad € + 2,06, alle competenze attive del II trim. 2022 pari ad euro + 2,06, alle competenze attive relative al III trim 2022 pari ad € 101,45 ed alle competenze attive relative al IV Trim 2022 pari ad € 141,29.

Conto corrente BNL 457

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 231.448,38
Saldo contabile al 31.12	+ € 232.261,90
Differenza	+ 813,52

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo trimestre 2022 pari ad € + 2,91, alle competenze attive del II trim. 2022 pari ad euro + 3,20, alle competenze attive del III trim 2022 pari ad € 159,42 ed alle competenze attive del IV Trim 2022 pari ad € 813,52.

Conto commerciante PayPal JGTK9JVV6SQAC

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 18.806,48
Saldo contabile al 31.12	+ € 18.806,48
Differenza	+ 0,00

Conti Territorio

Il saldo attivo dei conti correnti BNL del "Territorio" riconciliati al 31 dicembre 2022 pari ad € +25.930,20.

Saldo contabile al 31.12.2022 riconciliato con degli estratti conto.

C/C 324	€	882,85	Comitato Piemonte
C/C 9623	€	180,38	Delegato Regione Puglia
C/C 9625	€	2.012,75	Comitato Campania
C/C 9582	€	277,21	Comitato Alto Adige
C/C 9584	€	2.097,50	Delegato Regione Lazio
C/C 9624	€	2.249,92	Delegato Provinciale Catania
C/C 9622	€	8,54	Delegato Provinciale Milano

C/C 9576	€	5.193,04	Comitato Sicilia
C/C 9577	€	2.663,85	Comitato Lombardia
C/C 12	€	993,00	Delegato Provinciale Palermo
C/C 451	€	2.771,56	Delegato Regionale Sardegna
C/C 917	€	186,76	Delegato Provinciale Roma
C/C 2604	€	6.412,84	Delegato Provinciale Trento

Il Collegio prende atto della liquidità dei conti correnti di seguito evidenziati alla data odierna per € 1.751.357,43 al 30 MARZO 2023:

- Conto corrente BNL 5171 € 1.118.068,24;
- Conto corrente BNL 225 € 597.861,49;
- Conto Corrente BNL 457 € 35.427,70;

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 € 1.264,71 con l'effettiva giacenza di cassa alla data odierna:

Taglio €uro	Nr.	Totale €uro
0,00	00	0,00
0,02	01	0,02
0,05	00	0,00
0,10	03	0,30
0,20	02	0,40
0,50	01	0,50
1,00	00	0,00
2,00	00	0,00
5,00	00	0,00

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

Taglio €uro	Nr.	Totale €uro
10,00	01	10,00
20,00	03	60,00
50,00	02	100,00
100,00	00	0,00
Saldo		**171,22**

Valuta estera di € 1.093,49 così composta:

-Yuan 111 pari ad € 12,04;

-Reais (Brasile) 890 pari a € 209,98

-Rufiyaa (Maldive) 270 pari ad € 12,22;

-Franchi Svizzeri 4,60 pari ad € 3,86;

-Corone svedesi 1.500 pari a € 170,00;

-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

- $ 493 pari ad € 450,91;

- k 380 croatia pari ad € 53,65;

- USh 250 pari ad € 61,69

Il saldo risultante dalla conta fisica della cassa espressa è pari ad € 1.264.71 (€uro 171,22 + valuta estera Euro 1.093,49).

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 5 gennaio 2023 la Federazione utilizza nr. 9 carte di credito – Top Card BNL. Di seguito si riporta il dettaglio delle carte di credito del periodo 6 ottobre 2022 – 5 gennaio 2023:

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 novembre 2022
4186 … … 5381	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	-2.691,37
4186 … … 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	-517,67
4186 … … 2316	Haryo Putro Wisnu	Allenatore Nazionale	-1.615,80
4186 … … 1709	Pugliese Lorenzo	Direttore Tecnico	-473,94
4186 … … 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	-402,99
4186 … … 3343	Galeani Enrico	HeadCoach ParaBadminton	-1.132,19
4186 … … 2885	Junling Zhou	Head Coach	-285,46
4186 … … 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	-3.129,03
4186 … … 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	-736,09
Totale			**10.984,54**

Per il periodo di ottobre 2022 sono stati campionati n. 10 movimenti per un importo complessivo di € 2.449,83

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 dicembre 2022
4186 … … 5381	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	-2.161,85
4186 … … 2316	Haryo Putro Wisnu	Allenatore Nazionale	-99,20
4186 … … 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	-1.272,39
4186 … … 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	-2.174,80
4186 … … 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	-1.893,37
4186 … … 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	-643,40
4186 … … 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	-144,99

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

4186 … … 2885	Junling Zhou	Head Coach	0,00
4186 … … 3343	Galeani Enrico	HeadCoach ParaBadminton	-1.243,54
Totale			**9.633,54**

Per il periodo di novembre 2022 sono stati campionati n. 9 movimenti per un importo complessivo di € 2.036,78

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 gennaio 2023
4186 … … 5454	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	-2.112,81
4186 … … 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	-342,80
4186 … … 2316	Haryo Putro Wisnu	Allenatore Nazionale	0,00
4186 … … 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	-2.501,38
4186 … … 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	-1.670,82
4186 … … 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	-129,71
4186 … … 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	-34,80
4186 … … 2885	Junling Zhou	Head Coach	-2.081,54
4186 … … 3343	Galeani Enrico	Allenatore ParaBadminton	-184,87
Totale			**9.058,73**

Il Collegio prende atto con in data 6 dicembre 2022 è stata attivata la carta di credito n. 4186 … … 5454 del Presidente Federale in sostituzione della carta n. 4186 … … 5381, che in data 1 febbraio 2023 è stata attivata la carta di credito n. 4186 … … 3456 intestata all'Allenatore Giovanile – Hamza Csaba e che in data 01 marzo 2023 è stata attivata la carta n. 4186 … … 0375 intestata all'Allenatore Giovanile – Tomasello Fabio.

Il Collegio procede al riscontro del saldo contabile con l'effettiva movimentazione risultante dal relativo estratto conto alla data del 05.01.2023 dai quali risulta che sono state correttamente registrate tutte le operazioni risultanti sui relativi estratti conto.

Si evidenzia inoltre che a partire dal 2 febbraio 2023 la Federazione ha attivato la piattaforma Worldline per il servizio di incassi con carta di credito e incasso sul conto corrente n. 457.

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

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	03.10	Pag Fornitore Mengani Giuseppe	-388,80	a-b
5171	05.10	Inc Cliente – Qui Yang	+ 236,00	a-b
5171	10.10	Pag. Fornitore Milano Solution Srls	-2.156,86	a-b
5171	12.10	Pag. Fornitore – Conca d'Oro Viaggi Srl	-354,06	a-b
5171	13.10	Pag. For. Egyptian Badminton Federation	-4.621,37	a-b
5171	13.10	Pag For – Spese Bancarie	-38,16	a-b
5171	14.10	Pag. Fornitore – Vegeto Andrea	-8.502,00	a-b
5171	17.10	Pag. Diversi – Giudici Arbitro	-2.740,60	a-b
5171	19.10	Pag. Fornitore – Autonoleggio Lesnoy di Lisnyy Adriy	-1.650,00	a-b
5171	19.10	Pag. Fornitore – Milano Solution Srls	-3.235,29	a-b
5171	19.10	Pag. Fornitore – Comune di Milano	-6.525,23	a-b
5171	21.10	Pag. Fornitore – Conca d'Oro Viaggi Srl	- 176,87	a-b
5171	21.10	Pag. Fornitore – Mulder Roy	- 1.666,66	a-b
5171	21.10	Pag. Fornitore – Al Futuro di Moustafa Mohamed	- 2.600,00	a-b
5171	26.10	Pag. Diversi – RS Atleti	-207,26	a-b
5171	27.10	Pag. Fornitore – Caratù Federica	-1.247,84	a-b
5171	31.10	Pag. Asa – Contributi Vaucher	- 9.665,00	a-b
5171	31.10	Pag. Asa – Contributi Vaucher	- 10.670,00	a-b
5171	02.11	Pag. Fornitore – Pezzuto Danilo	- 1.300,75	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	02.11	Pag. Fornitore – Francesca Giralda C Sas	- 4.944,50	a-b
5171	09.11	Pag. Fornitore – Carlone Daniele	- 429,00	a-b
5171	09.11	Pag. Fornitore – RW Srls	- 5.137,42	a-b
5171	15.11	Pag. Fornitore – Castoldi Marco	- 1.190,75	a-b
5171	18.11	Pag. Asa Pol. Bad. Senigallia 1804	- 500,00	a-b
5171	18.11	Pag. Fornitore – A2a Energia Spa	- 2.457,00	a-b
5171	25.11	Pag. Fornitore – Giudici Arbitro	-926,80	a-b
5171	25.11	Ant Trasferta – Tomasello Fabio	- 4.000,00	a-b
5171	29.11	Restituzione Territorio per pag for Centro Coppe di Macaludda Grazia	+ 156,16	a-b
5171	29.11	Pag. Fornitore – Tecnici Federali	- 9.363,18	a-b
5171	01.12	F24 2^Acconto Imposte 2022	-19.290,00	a-b
5171	07.12	GC su CC 324 Contributo Comune di Torino	- 7.560,00	a-b
5171	12.12	GC su CC 225 Personale	-19.000,00	a-b
5171	13.12	Pag. Atleti – Premi Tornei Internazionali	- 3.859,52	a-b
5171	15.12	Pag. Fornitore – Iren Mercato Spa	-2.216,69	a-b
5171	19.12	Pag. Fornitore – Conca d'Oro Viaggi Srl	- 1.029,12	a-b
5171	21.12	GC su CC 225 Personale	- 19.000,00	a-b
5171	21.12	Pag. Fornitore – Conca d'Oro Viaggi Srl	- 3.117,57	a-b
5171	23.12	Restituzione Territorio per pag for Decathlon Italia Srl	-383,30	a-b
5171	23.12	Pag. Fornitore – Mag Spa	- 12.739,06	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	23.12	Pag. Fornitore – Commissioni	- 1.000,00	a-b
5171	27.12	Pag. Fornitore – Annamaria Bordigia e Alessandro Fantoni	- 1.145,05	a-b
5171	27.12	Pag. Fornitore – Wisnu Haryo	- 2.551,47	a-b
5171	28.12	Inc Asd – Gioko Sportteam	+ 2.651,00	a-b
5171	30.12	Restituzione Territorio per pag for Decathlon Italia Srl	4.595,61	a-b
225	24.11	Pagamento Emolumenti Novembre	-31.554,52	a-b
225	15.12	Pagamento Emolumenti Dicembre	-3.707,21	a-b
457	05.10	Inc Asd Alba Shuttle – Iscrizione CIJU	+ 150,00	a-b
457	17.10	Inc Asd – Castel di Iudica Iscrizione SS Chiari	+42,00	a-b
457	08.11	Inc Asd Junior BC Milano – Iscrizione CIJU + SSChiari +SSPalermo	+520,00	a-b
457	10.11	Inc Corso Padovan Thomas – VCB Tappa Oro	+250,00	a-b
457	30.11	Inc Asa Arti Marziali – Riaffiliazione 2023	+ 150,00	a-b
457	06.12	Inc Asa Gymnase – Riaffiliazione 2023	+150,00	a-b
457	08.12	Inc Asa Amateursportveren Marling – Riaffiliazione + Tesseramento	+250,00	a-b
457	09.12	Inc Asa 15 Zero Sportteam – Riaffiliazione + Tessermento	+820,00	a-b
457	15.12	Inc Asa Accadenia Studi Attività Motorie – Affiliazione + Tesseramento	+400,00	a-b
457	16.12	Inc Asa ASD Polisportiva di Nova Tesseramento	+ 227,50	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 30 marzo 2023

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
457	20.12	Inc Asa APD Annapoli – Affiliazione	+ 150,00	a-b
457	22.12	Inc Asa Vignanello – Affiliazione + Tesseramento	+ 380,00	a-b
6SQAC	08.11	Inc Corso – Maria Nunzia Fanale	+241,15	a-b
6SQAC	22.09	Inc Corso – ehsan abdolaahi	+100,00	a-b
6SQAC	16.12	Rest Corso – Marco Baccin	-100,00	a-b
6SQAC	28.12	Rest Corso – Andrea Minelli	-50,00	a-b
324	22.12	Pag Fornitore – Rolando Alberto	-4.598,61	a-b
9584	28.12	Rest Territorio Pag Fornitore Miro Srl	+658,80	a-b
9624	27.10	Pag Asa SG La punta	-847,98	a-b
9622	12.12	Pag Fornitore – Trequattrini Elena	-189,00	a-b
9576	13.10	Pag Asa – DP Agrigento	-194,44	a-b
9576	21.11	Pag Asa – Pedoni Uniti	-1.053,04	a-b
9576	21.12	Pag DP Palermo	-522,22	a-b
9576	19.12	Pag Asa – Pol Le Saette	-244,82	a-b
9576	30.12	Rest Territorio Pag Ft Fornitore Benassi Gordano	-3.324,40	a-b
9577	02.12	Pag Asa New Sport	-500	a-b
451	23.12	Rest Territorio Pag Ft errebian Spa	-830,58	a-b
917	27.12	Pag For – Tonelli Vanda Chiara	-300,00	a-b
917	27.12	Pag For – Italiano Maria Grazia	-390,00	a-b
12	03.11	Pag For – Plaia Valentina	- 900	a-b
12	18.11	Pag For – Plaia Salvatore	- 256,50	a-b

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
2604	27.12	Pag For – Majprano Maurizio	- 68,68	a-b

Legenda controlli:
a) Controllo del documento giustificativo;
b) Controllo della esatta rilevazione contabile.

Dalle verifiche effettuate il Collegio ha accertato che gli addebiti pervenuti alla data 31.12.2022 sono inerenti alle finalità istituzionali e conformi alle norme interne.

Modelli F24

Sono stati esaminati i versamenti unitamente ai documenti contabili dai quali derivano i tributi dovuti all'erario alle scadenze dal 16.12.2022 al 30.03.2023. 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 13.30.

Letto, confermato e sottoscritto, la seduta si scioglie alle ore 13.30

Firma

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