

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 16 febbraio 2022

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti

Del 16 febbraio 2022

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

VERBALE n. 2 del 16 febbraio 2022

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 16 febbraio 2022, 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/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. Giovanni Esposito, Segretario della Federazione congiuntamente al dott. Valerio Pagliuca ed alla Sig. Paola Torri.

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. 1/22 del 21 gennaio 2022	Pagina 189 di 300	-

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

Libro Unico del Lavoro	(a fogli mobili)	1	Lo Pizzo Nunziata	000505769	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	+ € 1.924.350,98
Saldo contabile al 31.12	<u>+ € 1.924.537,03</u>
Differenza	+ € 186,05

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2021 pari ad € + 186,05.

Conto corrente BNL 225

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 181.141,62
Saldo contabile al 31.12	<u>+ € 181.126,44</u>
Differenza	- € 15,18

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2021 pari ad € + 6,24 al netto delle spese del primo e quarto trimestre di – 21,42.

Conto corrente BNL 457

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12	+ € 149.106,46
Saldo contabile al 31.12	<u>+ € 149.114,48</u>

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

Differenza + 8,02

La differenza si riferisce alle competenze attive del primo, del secondo, del terzo e del quarto trimestre 2021 pari ad € + 8,02.

Conto commerciante PayPal JGTK9JVV6SQAC

Dal controllo è emerso quanto segue:

Saldo estratto conto al 31.12 + € 8.053,93

Saldo contabile al 31.12 + € 8.053,93

Differenza + 0,00

Conti Territorio

Il saldo attivo dei conti correnti BNL del "Territorio" riconciliati al 31 dicembre 2021 pari ad € +30.703,64.

Saldo contabile al 31.12.2021 riconciliato con degli estratti conto.

C/C 324	€	1.887,48	Comitato Piemonte
C/C 9623	€	545,73	Delegato Regione Puglia
C/C 9625	€	2.475,65	Comitato Campania
C/C 9582	€	3.099,41	Comitato Alto Adige
C/C 9584	€	2.189,75	Delegato Regione Lazio
C/C 9624	€	769,02	Delegato Provinciale Catania
C/C 9622	€	231,79	Delegato Provinciale Milano
C/C 9576	€	3.170,74	Comitato Sicilia
C/C 9577	€	4.776,68	Comitato Lombardia
C/C 12	€	874,45	Delegato Provinciale Palermo
C/C 451	€	2.911,48	Delegato Regionale Sardegna
C/C 917	€	1.106,15	Delegato Provinciale Roma
C/C 2604	€	6.665,31	Delegato Provinciale Trento

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

Il Collegio prende atto della liquidità dei conti correnti di seguito evidenziati alla data odierna per € 2.607.010,48 al 16 febbraio 2022:

- Conto corrente BNL 5171 € 2.299.003,04;
- Conto corrente BNL 225 € 146.231,96;
- Conto Corrente BNL 457 € 161.775,48;

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 ha delegato il Dott Valerio Pagliuca alla conta della cassa contanti.

Il Collegio in data odierna ha proceduto al riscontro del saldo contabile della cassa pari a € 1.106,56 con l'effettiva giacenza di cassa alla data odierna:

Taglio Euro	Nr.	Totale Euro
0,01	00	0,00
0,02	01	0,02
0,05	00	0,00
0,10	02	0,20
0,20	06	1,20
0,50	03	1,50
1,00	02	2,00
2,00	06	12,00
5,00	00	0,00
10,00	01	10,00
20,00	01	20,00
50,00	01	50,00
100,00	00	0,00

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

Taglio Euro	Nr.	Totale Euro
Saldo		96,92

Valuta estera di € 1.009,64 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
- \$ 403 pari ad € 367,036;
- k 380 croatia pari ad € 53,65;
- USh 246.457,93 pari ad € 61,69

Il saldo risultante dalla conta fisica della cassa espressa è pari ad € 1.106,56 (€uro 96,92 + 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 sondaggi di campionari

Al 31 dicembre 2021 la Federazione utilizza nr. 8 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 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	3.008,12
4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	986,91

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 16 febbraio 2022

4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	2.551,48
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	851,03
4186 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	422,02
4186 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	157,20
4186 2316	Wisnu Haruo Putro	Allenatore Nazionale	3.177,46
Totale			11.154,22

In merito alle carte di credito per il periodo 06 ottobre 2021 – 05 novembre 2021 sono state campionate n. 38 movimentazioni per un importo complessivo di € 5.629,55.

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 dicembre 2021
4186 1232	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	612,19
4186 5381	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	2.245,72
4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	273,04
4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	1.611,00
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	1.780,19
4186 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	477,94
4186 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	651,59
4186 2316	Wisnu Haruo Putro	Allenatore Nazionale	1.530,48
4186 2885	Junling Zhou	Head Coach	130,00
Totale			9.312,15

A novembre è stata chiusa la carta n 4186 1232 Presidente Federale e sostituita con la carta 4186 5381 ed è stata aperta la carta n. 4186 2885 Junling Zhou.

In merito alle carte di credito per il periodo 06 novembre 2021 – 05 dicembre 2021 sono state campionate n. 32 movimentazioni per un importo complessivo di € 3.839,13

Numero carta	Utilizzatore	Qualifica	5 gennaio 2022
4186 5381	Carlo Beninati	Presidente F.I.Ba	2.387,73

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

4186 6413	Simone Manno	ReferenteCTFPalBadminton	782,28
4186 4334	Giovanni Esposito	Segretario Generale	5.437,12
4186 1014	Javier Gallego Tornero	Allenatore Nazionale	404,14
4186 0648	Fabio Morino	DirettoreAreaFormazione	404,25
4186 1709	Lorenzo Pugliese	Direttore Tecnico	1.889,16
4186 2316	Wisnu Haruo Putro	Allenatore Nazionale	337,75
4186 2885	Junling Zhou	Head Coach	3.894,74
Totale			15.537,17

In merito alle carte di credito per il periodo 06 dicembre 2021 – 05 gennaio 2022 sono state campionate n. 26 movimentazioni per un importo complessivo di € 7.797,03

Il Collegio procede al riscontro del saldo contabile con l'effettiva movimentazione risultante dal relativo estratto conto alla data del 31.12.2021 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
5171	02.11	Puglia Contributo Progetto Speciale	4.000,00	a-b
5171	02.11	Pag. Fornitore – Iren Mercato Spa	2.232,50	a-b
5171	02.11	Pag. Fornitore –Magyar Tollaslabda Szovetseg	950,00	a-b
5171	02.11	Pag. Fornitore – Aurora Service SCPL	1.402,50	a-b
5171	02.11	Pag. Fornitore –Magyar Tollaslabda Szovetseg	2.670,00	a-b
5171	03.11	Pag. Fornitore – GBR Rossetto Spa	777,00	a-b
5171	04.11	Incasso Contributo Ordinario CIP	19.999,97	a-b
5171	10.11	Restituzione Pagamento ft 459 Siebruk	2.232,97	a-b
5171	10.11	Pag. Fornitore–OVM Vicenza S.r.l. Socio Unico	13.616,03	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	11.11	Addebito Carte di Credito	11.164,22	a-b
5171	12.11	Incasso Contributo Ordinario Sport e Salute	664.975,00	a-b
5171	15.11	Pag F24 Imposte e Tasse	17.09,04	a-b
5171	17.11	Pag. Fornitore – B&B Hotels Italia Spa	6.109,84	a-b
5171	18.11	Pag. Fornitore – Caracausi Giuseppe	10.000,75	a-b
5171	18.11	Pag. Fornitore – Fathy Khafaga Ahmed Walid	5.400,00	a-b
5171	19.11	Pag. Fornitore – Hussein Mohamed Ismael	11.659,28	a-b
5171	22.11	Giroconto su cc 225	19.000,00	a-b
5171	22.11	Pag. Fornitore – Giemme Sistemi S.r.l.	381,00	a-b
5171	22.11	Pag. Fornitore – laboratori Italiani Riuniti Spa	2.849,00	a-b
5171	22.11	Pag. Fornitore – francesca Giralda Spa	3.316,73	a-b
5171	22.11	Pag. Fornitore – Giannone Computers Sas	5.818,97	a-b
5171	26.11	Restituzione Fattura 52/21 Giordano Benassi	2.500,00	a-b
5171	26.11	Pag. Collaboratori	17.798,98	a-b
5171	08.10	Pag. Fornitore – Hussein Mohamed Ismael	12.903,95	a-b
5171	11.10	Addebito Carte di Credito	10.894,79	a-b
5171	11.10	Pag. Fornitore – Accor Hospitality S.r.l.	3.921,21	a-b
5171	12.10	Giroconto su cc 225	19.000,00	a-b
5171	13.10	Inc Cliente – Vecchia Maniera SSD a R.L.	2.183,80	a-b
5171	15.10	Pag. Fornitore–OVM Vicenza S.r.l. Socio Unico	15.000,00	a-b
5171	18.10	Pag Imposte e tasse	11.012,13	a-b
5171	19.10	Restituzione fattura 50 Giordano Benassi	467,00	a-b
5171	19.10	Restituzione fattura 44 Miro Srl	1.220,00	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
5171	19.10	Pag. Fornitore – Conca D.Oro Viaggi S.r.l.	3.534,39	a-b
5171	20.10	Pag. Fornitore – Accor Hospitality S.r.l.	4.795,29	a-b
5171	20.10	Pag. Fornitore – Chiappini Andrea	565,75	a-b
5171	20.10	Pag Fornitore – Asd Sport Club Primavera 552	584,00	a-b
5171	20.10	Pag Fornitore – Cabiles AnzINETTE	643,20	a-b
5171	20.10	Pag For.re Asd Picentia Badminton Club 1610	500,00	a-b
5171	22.10	Pag Fornitore – Park Inn By Radisson Leuven	579,76	a-b
5171	22.10	Pag Fornitore – Croatian badminton Association	2.776,00	a-b
5171	25.10	Inc Contributo Badminton World Federatation	4.269,85	a-b
5171	27.10	ICS – Mutuo 3175000 rata n. 18	18.870,89	a-b
5171	27.10	ICS – Mutuo 3108400 rata n. 18	52.706,85	a-b
457	04.10	Inc - Asd Aquì Badminton Club	138,00	a-b
457	11.10	Inc - Asd Picentia	250,00	a-b
457	15.10	Inc – Asd Gsa Chiari	215,00	a-b
457	18.10	Inc – Asd AmateurSportVerein	610,00	a-b
457	05.11	Inc – Asd Gsa Chiari	324,00	a-b
457	05.11	Inc – Polisportiva Badminton Senigallia	120,00	a-b
457	08.11	Inc – Asd Airone dei Venti	250,00	a-b
457	09.11	Inc – Asd Space Badminton	250,00	a-b
457	09.11	Inc – Asd AmateurSportVerein	492,00	a-b
457	12.11	Inc – Asd Easy Play	330,00	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 16 febbraio 2022

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
457	16.11	Inc – Asd Gsa Chiari	322,00	a-b
457	17.11	Inc – Asd Gsa Chiari	250,00	a-b
457	17.11	Inc – Asd MT Ciclo Pedale Milanese	250,00	a-b
457	22.11	Inc – Asd Olimpia Club	330,00	a-b
457	22.11	Inc – Polisportiva The Stars Asd	80,00	a-b
457	22.11	Inc – Asd AmateurSportVerein	350,00	a-b
457	22.11	Inc – Asd Oga Badminton Ueberetsch	270,00	a-b
457	23.11	Inc – Asd Boccardo Badminton	250,00	a-b
Paypal	04.11	Inc – Marzia Ursic	47,95	a-b
Paypal	04.11	Inc –Katia Pilla	47,95	a-b
Paypal	04.11	Inc – Giovanni Sanna	47,95	a-b
Paypal	04.11	Inc – Antonio Murgia	47,95	a-b
Paypal	10.11	Inc – Concita Dispinzeri	47,95	a-b
Paypal	10.11	Inc – Marco Orru	47,95	a-b
Paypal	10.11	Inc – Fabio Siciliano	47,95	a-b
Paypal	16.11	Inc – Giuseppe Dominelli	47,95	a-b
Paypal	17.11	Inc – Francesco Naccarato	47,95	a-b
Paypal	17.11	Inc – Fabio Carlone	241,15	a-b
Paypal	17.11	Inc – Maurizio Fuda	241,15	a-b
Paypal	18.11	Inc – Luciano Brogno	0,62	a-b
Paypal	18.11	Inc – Luciano Brogno	0,62	a-b
Paypal	18.11	Inc – Adriano De Nardis	241,15	a-b
Paypal	10.12	Inc – Jose Juan Fernandez	96,25	a-b

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

C/C BNL	Data e/c	Descrizione sintetica	Importo €	Controlli
Paypal	11.12	Inc – Ali Elkhateeb	299,11	a-b
Paypal	14.12	Inc – Silvia Brigrano	289,45	a-b
Paypal	14.12	Inc – Sekhar Roy	289,45	a-b
Paypal	15.12	Inc – Nassir abbas	289,45	a-b
Paypal	15.12	Inc – Tonni Zhou	289,45	a-b
Paypal	16.12	Inc – Falzan Aslam	289,45	a-b
Paypal	16.12	Inc – Alexandre Diodev	113,18	a-b
Paypal	18.12	Inc – Stefanos Hallis	762,79	a-b
Paypal	28.12	Jose Juan Fernadez Iglesias	105,91	a-b
9582	08.11	Pag For – Asv Malles badminton	967,60	a-b
9582	10.11	Restituzione Ft Siedbruk	2.232,97	a-b
9582	18.11	Restituzione Ft 21° Badmintoline	3.837,40	a-b
9582	30.12.21	Contributo Progetto	3.000,00	a-b
9625	14.10	Restituzione Ft 442 Cingolani	487,02	a-b
9584	03.11	Pag For – Asd Badminton Bracciano	202,50	a-b
9584	30.12	Pag For – Peroni Sandra	300,00	a-b
917	11.11	Pag For – Tonelli Chiara	200,00	a-b
917	24.12	Pag For – Progetto	250,00	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 31.12.2021 sono inerenti alle finalità istituzionali e conformi alle norme interne.

Modelli F24

LIBRO DELLE ADUNANZE E DELLE DELIBERAZIONI DEL COLLEGIO SINDACALE

Verbale periodico dell'attività del Collegio dei revisori dei conti del 16 febbraio 2022

Sono stati esaminati i versamenti unitamente ai documenti contabili dai quali derivano i tributi dovuti all'erario alle scadenze dal 12.11.2021 al 16.02.2022. 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 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.ssa Nunziata Lo Pizzo, Componente del Collegio;