



VERBALE N. 3/2023

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Il giorno 4 aprile 2023, alle ore 13:00, a seguito di regolare convocazione del Presidente, si è riunito, presso la sede aziendale, il Collegio dei revisori dei conti per i consueti controlli contabili.

Sono presenti i componenti:

- dott.ssa Artemisia Rossi, componente effettivo con funzioni di Presidente, in rappresentanza del Ministero dello sviluppo economico;
- dott. Vincenzo Doronzo, componente effettivo, in rappresentanza della Regione Puglia.

Risulta assente giustificata la dott.ssa Paola Bruno, componente effettivo, in rappresentanza del Ministero dell'economia e delle finanze, come da verbale n. 2 che precede.

Assiste alla riunione la responsabile amministrativo/contabile Cesaria Lucia Belluscio.

Il Collegio procede all'esame dei libri e delle scritture contabili.

Situazione conto corrente bancario

A) Alla data del 03/04/2023 il saldo contabile relativo al c/c bancario n. 07020047 presenta un saldo attivo di € **367.790,58**.

Tale saldo non coincide per € 1,60 (per spese bancarie) con il saldo certificato dell'Istituto cassiere pari a € **367.788,58**, la cui riconciliazione è verificata dal Collegio.

Il Collegio procede all'esame del fondo economale che presenta un saldo attivo di € **245,26** e che non ha subito alcuna movimentazione rispetto a quanto già verbalizzato nel corso della precedente verifica.

Il contante in cassaforte ammonta ad € 245,26 al 04/04/2023 e corrisponde al saldo del libro cassa appositamente tenuto dall'economista. Il contante ad oggi risulta così composto:



Quantità	Valore unitario euro	Totale
0	100,00	-
4	50,00	200,00
2	20,00	40,00
0	10,00	-
1	5,00	5,00
Monete	vario	0,26
TOTALE CASSA CONTANTI al 04/04/2023		245,26

Nel registro di prima nota di cassa tenuto dall'economista su supporto cartaceo (in merito si raccomanda l'istituzione di un registro informatizzato) sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati ed i reintegri.

Il saldo del partitario contabile della cassa minute spese aggiornato al 04/04/2023 ammonta ad € 245,26 e coincide con quello riportato alla stessa data sul registro di prima nota di cassa tenuto dall'economista, come da mastrino agli atti.

Controlli mandati e reversali

Il Collegio, con controllo a campione procede a verificare i seguenti mandati di pagamento e reversali di incasso:

	N.	Data	Intestatario	Importo	Oggetto
Mandato	7	24/01/2023	Avv. Persichella Sabino	7.929,60	Liquidazione saldo fattura n. 5 del 19/01/2023 per primo acconto competenze legali contro Regione Puglia e rimborso spese anticipate.
Mandato	20	17/03/2023	CCIAA di BARI	140.000,00	Per restituzione anticipazione infruttifera risalente all'anno 2015.
Reversale	6	10/03/2023	Camera di Commercio di Bari	54.245,00	Incasso saldo contributo PID anno 2022
Reversale	8	17/03/2023	Camera di Commercio di Bari	240.000,00	Incasso primo acconto contributo in conto esercizio 2023.

Dall'esame dei mandati e delle reversali esaminate non sono emerse irregolarità.

Viene, altresì, controllato il versamento delle ritenute Irpef per il personale dipendente e delle ritenute d'acconto relative a redditi assimilati a lavoro dipendente, nonché a redditi di lavoro



autonomo, il versamento dei contributi previdenziali INPS per il personale dipendente e la liquidazione IVA per i periodi di seguito indicati:

mese di competenza gennaio 2023 - versamento unificato mod. F24 effettuato in data 16/02/2023, con mandato n. 15 del 24/02/2023, per un totale complessivo di € 18.741,28, con pagamento telematico tramite intermediario abilitato;

mese di competenza febbraio 2023 - versamento unificato mod. F24 effettuato in data 16/03/2023, con mandato n. 21 del 21/03/2023, per un totale complessivo di € 11.273,18, con pagamento telematico tramite intermediario abilitato.

Adempimenti fiscali

In data 30 marzo 2023 risulta presentata la dichiarazione IVA 2023, periodo d'imposta 2022.

Alle ore 14.00 si dichiara chiusa la riunione.

Di quanto sopra viene redatto il presente verbale che, approvato da tutti i componenti, viene sottoscritto digitalmente. Se ne richiede l'immediata trascrizione nel libro dei verbali del Collegio dei revisori dei conti.

Copia del presente verbale, sarà trasmesso entro 5 giorni, per il tramite dell'Azienda speciale Bari Sviluppo al rappresentante legale dell'Ente (art. 32 DPR 254/2005) e al Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato (art. 22 del D.lgs. 123/2011).

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

IL PRESIDENTE (Artemisia Rossi)

IL COMPONENTE EFFETTIVO (Vincenzo Doronzo)