

VERBALE N. 29
Roma 22 giugno 2018

**PROSECUZIONE DELLA VERIFICA CONTABILE PER IL COMITATO REGIONALE DEL
VENETO**

L'anno 2018, il giorno 22, del mese di giugno, alle ore 9,00 presso la sede della Federazione Ciclistica Italiana, in Roma, si sono riuniti, su ordine del Presidente, i seguenti Revisori dei Conti della Federazione Ciclistica Italiana.

Sono presenti i Sig.ri:

Dr.	Simone Mannelli	Presidente
Dr.	Domenico Tudini	Componente

Risulta assente giustificata la componente Dott.ssa Marina Protopapa.

Assistono alla seduta il Segretario Generale Dott.ssa Maria Cristina Gabriotti ed il Dott. Marco Castellano incaricato di assistere il Collegio nelle operazioni di verifica.

Le ultime verifiche con riferimento al Comitato Regionale del Veneto sono state effettuate in data 22 febbraio 2012 di cui al verbale n. 67/2012, ed in data 18 settembre 2017 di cui al verbale 17/2017.

L'attività odierna è dedicata alla chiusura del processo di verifica della contabilità, iniziato il giorno 8 marzo 2018 che si è resa necessaria a seguito delle ripetute irregolarità emerse nel normale funzionamento amministrativo del Comitato Regionale Veneto; tali anomalie procedurali, rilevate nella verifica del 18/09/2017 giustificano la necessità di un controllo integrale della contabilità dal momento che l'elevata percentuale di fatti anomali fanno temere che la persistenza di tali irregolarità sia giustificata da una sistematica violazione delle procedure e del regolamento di amministrazione e contabilità della Federazione. In data 14/02/2018 è stata acquisita da parte della Segreteria Generale la documentazione amministrativa degli anni 2015, 2016 e 2017, rinvenuta presso la sede del C.R., come da verbale di ritiro documentazione (allegato 1).



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Il Collegio completa dunque in data odierna l'esame della documentazione relativo all'ultimo trimestre, partendo dal mese di ottobre 2017, e considerando tuttavia che la contabilizzazione della documentazione amministrativa è stata eseguita presso la sede di Roma, sulla base dei documenti reperiti, vista la necessità di effettuare la chiusura del bilancio del Comitato Regionale, e quindi del bilancio della Federazione stessa.

Con riferimento a quanto rilevato nella già citata verifica del 18/09/2017, alla quale si rimanda integralmente, la Federazione ha processato i dati contabili per aggiornare le scritture di contabilità ma senza svolgere i controlli di merito sulla documentazione, persistendo tutte le irregolarità già rilevate (non risultano stampati né tantomeno firmati i mandati di pagamento).

Il Collegio avvia il controllo dei movimenti bancari con i pagamenti. Dal riscontro tra la documentazione cartacea a supporto delle scritture contabili e gli estratti conto bancari, il Collegio conferma tutti i rilievi dal punto di vista procedurale per quanto attiene alla sistematica mancanza di: Determinazione di autorizzazione della spesa, mandati di pagamento firmati dal Presidente, documento dell'effettuazione del bonifico, e nella maggioranza dei casi del giustificativo della spesa.

Sulla documentazione esaminata in particolare, per quanto riguarda i pagamenti si rileva quanto segue:

MESE NOVEMBRE 2017

- Pagamento del 10/11/2017 di € 350,00 a favore di Reggi Gian Piero. Manca nella ricevuta il riferimento al contratto di collaborazione sportiva dilettantistica, che non è stato formalizzato, nonostante il carattere ripetuto della collaborazione che è presente in modo continuativo in tutti i mesi del 2017;
- Pagamento del 10/11/2017 di € 280,00 a favore di Carpanese Giuseppe per la collaborazione di Merlin Maria Grazia (coniuge del Carpanese Giuseppe), manca il contratto per la collaborazione, si deve anche considerare che la stessa si riferisce alle pulizie degli uffici, che non rientra quindi evidentemente tra le collaborazioni sportive. Inoltre da una verifica non risulta che la Merlin Maria Grazia sia tesserata diversamente da quanto dichiarato e sottoscritto dalla stessa;
- Pagamento di € 226,61 di rimborso spese chilometriche in favore di Paolo Bassanello; si rileva che la tariffa chilometrica riconosciuta pari a € 0,31 è più alta di quella fissata dalla Federazione di € 0,28. Questa tariffa di € 0,31 è stata applicata a tutti i rimborsi chilometrici verificati nel mese di novembre comportando in questo modo un ingiustificato aumento della spesa;
- Pagamento del 14/11/2018 di € 98,90 manca il giustificativo;



Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

- Richiesta di Assegni Circolari del 20/11/2017 per € 7.770,50 manca il giustificativo di spesa, manca la distinta degli assegni richiesti, manca l'autorizzazione;

MESE DICEMBRE 2017

- Pagamento di € 401,80 del 6/12/2017 a favore di Bonato Gianpietro: documentazione non presente;
- Pagamento di € 536,12 del 7/12/2017 a favore di Net Global s.r.l.: documentazione non presente;
- Pagamento di € 1.500,00 del 15/12/2018 a favore di Pedale Scaligero: manca la delibera del contributo da parte del C.R. Si chiede al Segretario Generale di verificare l'esistenza di tale deliberazione;
- Pagamento di € 269,70 in favore di Cescon Giuseppe: la tariffa applicata per il rimborso chilometrico di € 0,31 è più alta di quella stabilita di € 0,28;

In considerazione di quanto rilevato, si conferma la sistematica violazione delle procedure contabili e del mancato rispetto regolamento di amministrazione e contabilità della federazione. Si segnala inoltre, in moltissimi casi, anche la mancanza della documentazione giustificativa della spesa. Si invita pertanto il Segretario Generale a valutare con la massima attenzione quanto rilevato.

Alle ore 13,00 il Collegio concluse le attività redige il presente verbale.

Il documento in esame, a cura della Segreteria Generale, verrà notificato al:

- **Presidente della F.C.I.;**
- **Segretario Generale;**
- **Coni, Ufficio Vigilanza su F.S.N. e Organismi Sportivi;**
- **Ufficio Servizi Amministrativi per Coni Ente**

I Revisori dei Conti

Dr. Simone Mannelli

Dr. Domenico Tudini

