



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Il Collegio dei Revisori dei Conti

**Verbale n. 31
Roma, 20 settembre 2018**

Il giorno 20 del mese di settembre dell'anno 2018, alle ore 9,00 si è riunito, debitamente convocato, presso la sede della Stadio Olimpico, Curva Nord, il Collegio dei Revisori dei Conti della Federazione Ciclistica Italiana.

Sono presenti i Sigg.ri:

Dr. Simone Mannelli Presidente

Dr. Domenico Tudini Componente

Risulta assente giustificata la Componente Dr.ssa Marina Protopapa.

Assistono alla seduta la Dott.ssa Maria Cristina Gabriotti ed il Rag. Marco Castellano, rispettivamente Segretario Generale e Responsabile Amministrativo della Federazione.

Il collegio si è riunito con il seguente O.d.G.:

- 1) Verifica di cassa al 30 giugno 2018;
- 2) Verifica di cassa al 31 luglio 2018;
- 3) Situazione contabile al 31 luglio 2018;
- 4) Verifiche a campione;
- 5) Varie ed eventuali;



**Federazione Sportiva Nazionale
riconosciuta dal Coni**

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE GIUGNO 2018

Conto Corrente N° 10111 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ 1.267.386,79
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ 1.266.886,79
Differenza	€ 500,00

*Ordinativo N. 907 del 21/06/2018 a favore F.D. Marco Villa non inviato in banca per esecuzione

Conto Corrente N° 280018 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ -
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ -
Differenza	€ -

Conto Corrente N° 189 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ 730.427,40
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ 730.427,40
Differenza	€ -

Conto Corrente speciale N° 5180 X35 presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ 316.817,58
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ 316.817,58
Differenza	€ -

Conto Corrente N° 5220 X75 presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ 7.497,02
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ 7.497,02
Differenza	€ -

Conto Corrente N° 5755 X28 (Quote Associative) presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 30 giugno 2018, come da Estratto conto allegato	€ 4.117.647,29
Saldo contabile della FCI al 30 giugno 2018	€ 4.117.647,29
Differenza	€ -

PROSPETTO RICONCILIAZIONE DISPONIBILITA' LIQUIDE LUGLIO 2018

Conto Corrente N° 10111 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	578.880,40
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	578.380,40
Differenza	€	500,00

*Ordinativo N. 907 del 21/06/2018 a favore F.D. Marco Villa non inviato in banca per esecuzione

Conto Corrente N° 280018 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	-
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	-
Differenza	€	-

Conto Corrente N° 189 presso BANCA NAZIONALE DEL LAVORO Roma Cassa CONI

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	471.280,45
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	471.280,45
Differenza	€	-

Conto Corrente speciale N° 5180 X35 presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	282.287,79
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	282.287,79
Differenza	€	-

Conto Corrente N° 5220 X75 presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	10.720,87
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	10.720,87
Differenza	€	-

Conto Corrente N° 5755 X28 (Quote Associative) presso Banca Popolare di Sondrio – Roma Ag.15

Saldo al 31 luglio 2018, come da Estratto conto allegato	€	4.322.852,09
Saldo contabile della FCI al 31 luglio 2018	€	4.322.852,09
Differenza	€	-

ANALISI BILANCIO DI VERIFICA 2018

Il Collegio ha preso in esame il Bilancio di Verifica alla data del 31 luglio 2018. Sulla base dei dati forniti dall'Amministrazione, tale elaborato rispecchia nei suoi contenuti quanto previsto nel preventivo economico.

Il documento, che comprende le registrazioni contabili effettuate fino a tale data, presenta un totale dei Ricavi a consuntivo per € 16.066.913,23, con disponibilità di € 2.141.061,77 contro un totale dei Costi sempre a consuntivo per € 8.257.831,34, con disponibilità di € 8.597.033,66 di cui deliberati € 5.956.572,34.

Il risultato d'esercizio provvisorio, pari alla differenza tra le predette cifre è di + 7.809.081,89 di cui € 6.455.971,89 risultano ad oggi deliberati, con un risultato prevedibile di € 1.313.110,00.

Premesso che si tratta di una situazione provvisoria, il Collegio si è soffermato su talune voci di spesa del Bilancio di verifica chiedendo chiarimenti al riguardo al Responsabile Amministrativo della Federazione, prendendo atto di possibili incrementi di costi, ad oggi non quantificabili con precisione, relativi alla preparazione delle nazionali pista a seguito della indisponibilità del Velodromo di Montichiari.

VERIFICHE A CAMPIONE

Il Collegio con il metodo a campione ha verificato mandati e reversali della sede centrale; i mandati di pagamento, regolarmente firmati dal Presidente e dal Segretario Generale risultano annotati nel Giornale generale di cassa; numerati progressivamente ed archiviati in apposito contenitore, risultano intestati ai relativi beneficiari con la motivazione del pagamento e l'importo è imputato al relativo capitolo della spesa.

A campione sono stati verificati i seguenti documenti:

Mandato n. 916 (op. n. 5634) in data 21/06/18 di € 14.046,00 a favore di BMX Holland Bv per soggiorno Nazionale Paralimpica in occasione della trasferta di Coppa del Mondo ad Emmen (Ned);

Mandato n. 960 (op. n. 5914) in data 03/07/18 di € 101.091,07 a favore di Federazione Medico Sportiva per saldo servizi antidoping anno 2017;

Mandato n. 974 (op. n. 6007) in data 03/07/18 di € 3.615,29 a favore di ORSA 2004 Srl per saldo fatture diverse di cui al CIG Z1A226F770.

Le reversali d'incasso risultano emesse con le stesse modalità descritte per i mandati; sempre a campione sono state verificate:

Reverse n. 63 (op. n. 3721) del 12/03/18 di € 234,43 per incasso restituzione importo multa violazione cds da parte di Salvoldi Edoardo;

Reverse n. 104 (op. n. 3474) in data 03/05/18 di € 49.180,33 relativa all'incasso della ft. N. 35 del 15/03/18 da parte di Trentino Sviluppo Spa;

Reversale n. 3 (op. n. 3185) del 02/03/18 di € 5.979,24 per incasso contributo risorse umane periodo marzo – aprile 2018 da parte del CIP.

Il Collegio richiede informazioni al Responsabile Amministrativo circa la contabilizzazione degli incassi derivanti da quote di affiliazione e tesseramento; il Rag. Castellano informa il Collegio che tali entrate affluiscono ad un conto dedicato, la validazione dei versamenti da parte dell'Ufficio genera una scrittura di prima nota che viene trasferita automaticamente al gestionale di contabilità.

Sulla documentazione esaminata non si evidenziano osservazioni.

VARIE ED EVENTUALI

Il Collegio, prende atto della comunicazione pervenuta da parte del CONI prot. N. 294 del 03/08/2018 relativa alla approvazione del bilancio di esercizio 2017. In tale comunicazione viene richiesto alla Federazione di fornire tempestivamente al CONI aggiornamenti in merito alla sussistenza attuale delle irregolarità amministrative riscontrate dal Collegio nella ultima verifica. A tal proposito il Collegio ha pianificato una ulteriore visita ispettiva già nella settimana prossima ventura.

Il Collegio richiede al Segretario Generale informazioni relative allo stato di avanzamento lavori del costruendo Velodromo di Treviso; il Segretario comunica al Collegio che sono iniziati i lavori ed a breve verrà presentato il primo SAL, comunica inoltre che in data 19/09/18 sono pervenuti sul c/c dedicato la seconda parte del contributo da parte della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

Viene consegnato al Collegio il plico recapitato da parte del C.R. Toscana contenente la documentazione in risposta alla lettera di chiarimenti della Segreteria Generale, di cui al prot. 4947/18 del 28/08/2018, conseguenti ai rilievi effettuati dal Collegio di cui al verbale n. 20. Il Collegio si riserva di esaminare la documentazione.

Il presente verbale, 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.

La seduta ha termine alle ore 11,30

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Simone Mannelli



Dr. Domenico Tudini