



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Il Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N. 47
Palermo 24 ottobre 2019

VERIFICA AMMINISTRATIVA CONTABILE AL COMITATO REGIONALE DELLA SICILIA

L'anno 2019, il giorno **24 del mese ottobre** alle ore 10,30 presso la sede del Comitato Regionale della Sicilia, sito in Palermo, Via Scalea presso il Velodromo Borsellino, sono presenti, debitamente convocati, i seguenti Revisori dei Conti della Federazione Ciclistica Italiana.

Sono presenti i Sig.ri:

Dr.	Simone Mannelli	Presidente
Dr.	Domenico Tudini	Componente

Assistono alla seduta il Presidente del Comitato Regionale, Sig. Diego Guardì e la Sig.ra Lorenza Glorioso dipendente della Federazione.

La riunione ha per oggetto una verifica amministrativo-contabile al Comitato Regionale della Sicilia. L'ultima verifica effettuata risale alla data del 19 maggio 2016 di cui al verbale n. 63.

A richiesta dei Revisori, viene messa a disposizione tutta la documentazione per procedere alla verifica odierna e che risulta essere la seguente:

Libro giornale di cassa;

Libro verbali riunioni del Consiglio Direttivo;

Estratto conto della Banca Nazionale del Lavoro;

Raccoglitore delle Reversali emesse;

Raccoglitore dei Mandati di pagamento;

Libro degli Inventari.



Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009



FEDERAZIONE
SPORTIVA NAZIONALE
RICONOSCIUTA
DAL CONI

**VERIFICA DI CASSA**

Si procede ad effettuare la verifica di cassa che alla data del 24 ottobre 2019 presenta la seguente situazione contabile:

Fondo di cassa al 1° genn. 2019	€	13.904,83
Reversali d'incasso	€	180.051,65

	€	193.956,48
Mandati di pagamento	€	165.685,98

Fondo di cassa al 24 ottobre 2019	€	28.270,50
		=====

Dall'estratto conto rilasciato dalla Banca Nazionale del Lavoro di Palermo, alla data del 24 ottobre 2019, risulta un saldo di € **28.270,50**.

Si conferma che il C.R. della Sicilia intrattiene il rapporto di conto corrente con la **Banca Nazionale del Lavoro di Palermo, Agenzia n. 4 in Via Ausonia - sul c/c n° 4289**.

Il Presidente, Sig. Diego Guardì, sotto la propria responsabilità, assicura che al momento **non esistono altri depositi in denaro** per conto del Comitato Regionale.

PICCOLA CASSA

L'ammontare della Piccola Cassa viene costituito ad inizio anno mediante il prelevamento di € **300,00** in contanti e reintegrato di volta in volta a seconda delle necessità sulla base delle spese sostenute mediante prelevamento sempre in contanti. Dette spese sono comunque registrate singolarmente sul libro giornale e successivamente con emissione dei relativi mandati concernenti la tipologia di spesa.

Nell'anno in corso non è stata costituita la piccola cassa in quanto la banca ha richiesto un preventivo per giustificare il prelievo della somma di € 300,00. Al fine di non appesantire il lavoro degli uffici il Presidente ha rinunciato al prelievo ed anticipato personalmente le somme necessarie per alcune spese postali, comunque rendicontate. Si segnala l'anomalia di tale procedura da parte della BNL. Dal 01/01/2019 ad oggi il totale delle spese anticipate ammontano ad € 83,10, in



[Signature]



FEDERAZIONE
SPORTIVA NAZIONALE
RICONOSCIUTA
DAL CONI

Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009

Tel: 06.8797.5819 – Fax: 06.8797.5863 – Email: amministrazione@federciclismo.it

Via G.B. Piranesi, 46 – 20137 Milano – Tel: 02.6701464 – Fax: 02.6705364 – Email: strutturetecnica@federciclismo.it



FEDERAZIONE CICLISTICA ITALIANA

Il Collegio dei Revisori dei Conti

considerazione della esiguità della somma e della situazione particolare tali spese potranno essere rimborsate al Presidente.

PERSONALE

Nel Comitato Regionale risulta in forza la **Sig.ra Lorenza Glorioso**, dipendente della Federazione con contratto a tempo indeterminato per n° 30 ore settimanali.

Non esiste altro personale di collaborazione.

BILANCIO PREVENTIVO 2019

Circa la redazione del **Bilancio Preventivo**, Il Comitato Regionale ha impostato il preventivo delle Entrate e delle Spese per l'anno **2019**, sulla falsariga del preventivo dell'anno 2018 indicando i relativi importi finanziari a pareggio per complessivi € **192.550,00**.

La Federazione ha comunicato l'entità dell'assegnazione per l'anno 2019 con comunicazione prot. N. 6030/18 del 26/10/2018 quantificati in € 12.242,00 per attività sportiva ed € 8.000,00 per funzionamento.

SPONSORIZZAZIONI E CONTRIBUTI

Il C.R nell'anno **2019** ha riscosso l'importo di complessivi € **151.574,00** relativo al contributo ricevuto dalla Regione Sicilia – Assessorato allo Sport – per l'anno 2018 e registrato con reversale d'incasso n. 6499 cont. N. 65 del 28/05/2019. Tale contributo è erogato in base ad una ripartizione effettuata dal CONI regionale. Il Comitato Regionale, sulla base del regolamento regionale approvato con delibera n. 16/2018, ha ripartito la quota del 80 % del contributo pari ad € 121.260,80 alle società come da comunicato n. 54 del 29/11/2018. Come da regolamento della Regione Sicilia il CR ha trattenuto la somma di € 30.313,20 a sostegno dell'attività sportiva regionale.

Il C.R. nel biennio 2018/2019 ha ricevuto sponsorizzazioni per € 4.300,00 oltre IVA, per ogni anno, da parte della società Cicli Fina S.r.l., con controprestazione di fornitura abbigliamento da riposo. La FCI ha emesso la fattura n. 81 ed ha ricevuto la fattura n. 663 del 29/05/19. La regolazione delle prestazioni è avvenuto con compensazione. La pratica è stata gestita in modo corretto per quanto riguarda la trasparenza.



FEDERAZIONE
SPORTIVA NAZIONALE
RICONOSCIUTA
DAL CONI

Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009

Tel: 06.8797.5819 – Fax: 06.8797.5863 – Email: amministrazione@federciclismo.it

Via G.B. Piranesi, 46 – 20137 Milano – Tel: 02.6701464 – Fax: 02.6705364 – Email: strutturecnica@federciclismo.it



AUTOMEZZI

Il Comitato Regionale, per lo svolgimento della propria attività, dispone, al momento, degli automezzi Volkswagen Caravelle targato DZ 301 BN immatricolato nel 2009 e **Fiat** Ducato targato AS 547 RF immatricolato nel 1997.

Il Volkswagen, risulta ricoverato presso un'area privata a disposizione del Tecnico Regionale Sebastiano Cangemi. Il Ducato, inutilizzabile, risulta ricoverato presso un'area privata a disposizione della Segretaria.

Risulta inoltre presente una motocicletta Cagiva targata Roma 449483, non utilizzata. Per quanto riguarda il Ducato e la Cagiva, in considerazione di quanto comunicato dal Presidente circa la possibilità di cessione a terzi, si raccomanda di procedere con sollecitudine alla pubblicazione di un'offerta di vendita, onde alienare gli stessi, evitando costi di rottamazione e sospendendo il pagamento di bolli ed assicurazioni.

Non sono stati presentati i libretti di marcia.

MANDATI

I mandati di pagamento, regolarmente firmati dal Presidente, risultano annotati nel Giornale generale di cassa; numerati progressivamente ed archiviati, a fine anno in apposito contenitore; risultano intestati ai relativi beneficiari con la motivazione del pagamento e l'importo è imputato al relativo capitolo della spesa.

Con il metodo a campione sono stati verificati i seguenti documenti:

- **Mandato n. 5833** del 11/03/19 dell'importo di € 789,09 intestato a Lo Piccolo Giuseppe Snc per saldo fatture n° 3 del 11/02/19 relative a spese convegno giudici di gara;
- **Mandato n. 6477** del 17/04/19 dell'importo di € 1.284,88 intestato ad Agaro Viaggi S.r.l., per saldo fattura 13, relativo all'acquisto di biglietti aerei per trasferta 1° prova Coppa Italia MTB per n° 7 persone;
- **Mandato n. 6531** del 29/05/19 dell'importo di € 5.501,71 intestato alla ASD Team Open Race, per quota contributo 2018 regione Sicilia;



Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009





- **Mandato n. 6614** del 26/06/19 dell'importo di € 770,00 intestato a Cicli Fina S.r.l. per pagamento ft. 675 del 31/05/2019 relativa ad acquisto abbigliamento giudici di gara, con delibera presidenziale 7 del 27/02/19, in conseguenza di bando di gara andato deserto e richiesta di n. 3 preventivi;
- **Mandato n. 8170** del 23/07/19 dell'importo di € 185,25 intestato alla ES Italia S.r.l. per pagamento fattura 4235 del 14/06/19 relativa ad acquisto integratori sportivi, con delibera presidenziale 15 del 03/06/19, in conseguenza di bando di gara andato deserto e richiesta di n. 3 preventivi;

REVERSALI

Con il metodo a campione sono state verificate:

- 1) **Reversale n. 1930** del 31/01/19 dell'importo di € 559,00 per incasso premio valorizzazione trasferimento atleta Massaro Aurelio da parte ASD Team Soligo;
- 2) **Reversale n. 5873** del 28/03/19 dell'importo di € 60,00 da parte di ASD Cycling Team per diritti segreteria gara;
- 3) **Reversale n. 6619** del 28/06/19 dell'importo di € 80,00 da parte di ASD Revolution Bike Modica per diritti di segreteria gara;

Sulla documentazione esaminata non si evidenziano osservazioni.

LIBRI OBBLIGATORI

Il Collegio procede all'esame della raccolta dei verbali del **Consiglio Direttivo**:

Nell'anno **2018** risultano effettuate n. 4 riunioni

Nell'anno **2019**, ad oggi, risultano effettuate n. 2 riunioni.



Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009





Il registro, tenuto su fogli mobili, risulta aggiornato con la trascrizione della seduta del 7 settembre 2019; i verbali vengono trasferiti all'ufficio territorio della sede centrale.

Dall'esame della raccolta dei verbali del Consiglio Direttivo non sono emerse osservazioni.

Il Collegio procede poi all'esame della raccolta delle Delibere Presidenziali, anch'esse trascritte su fogli mobili; tali delibere, licenziate in osservanza dell'art. 25 dello Statuto Federale, secondo il quale al Presidente del Comitato Regionale è consentito adottare delibere di competenza del Consiglio Regionale per provvedimenti di urgenza, in seguito ratificate dal Comitato Regionale, risultano n. 26 nel corso del 2019.

INVENTARI

È stato esaminato l'Inventario dei beni mobili in dotazione aggiornato dalla Federazione alla data odierna, composto da n. 3 pagine dove sono evidenziati: il numero d'inventario attribuito al bene, la matricola, la descrizione, l'anno di acquisto, lo stato, la categoria di appartenenza nonché la dislocazione.

Dal riscontro materiale è emersa la mancanza del motociclo Cagiva di cui al paragrafo precedente, si richiede agli uffici di verificare la situazione.

VARIE

Si evidenzia che il C.R. della Sicilia **non sostiene spese per l'affitto** della propria sede in quanto il relativo costo è a carico del Comune di Palermo. Risultano a carico del C.R. le sole spese relative alle utenze telefoniche.

Si rileva che il C.R., con delibera n. 14 del 04/02/2017 ha stabilito i diritti regionali di segreteria per inserimento gare a calendario quantificati in € 80,00 per gare fuoristrada, escluso giovanissimi ed € 60,00 per gare amatoriali.

Si suggerisce di trasmettere alla sede centrale con sollecitudine i rendiconti mensili.



Stadio Olimpico • Curva Nord 00135 Roma
P. IVA 01377441009



Tel: 06.8797.5819 – Fax: 06.8797.5863 – Email: amministrazione@federciclismo.it

Via G.B. Piranesi, 46 – 20137 Milano – Tel: 02.6701464 – Fax: 02.6705364 – Email: strutturetecnica@federciclismo.it



CONCLUSIONI

Tutto ciò premesso, a conclusione della verifica, i Revisori:

- considerato che la documentazione sottoposta all'esame presenta tutti i possibili riferimenti che hanno facilitato il riscontro dei vari atti;
- avuto riguardo che la contabilità è regolarmente aggiornata;
- ritengono di esprimere **giudizio positivo** circa l'andamento della gestione amministrativa e contabile del Comitato Regionale sottoposto a verifica.

Il presente verbale sarà notificato:

- **al Presidente Federale;**
- **al Segretario Generale F.C.I.;**
- **al CONI – Ufficio Vigilanza su F.S.N. e Organismi Sportivi;**
- **all'Ufficio Servizi Amministrativi per Coni Ente.**

Copia della presente relazione verrà inviata anche al Presidente del Comitato Regionale della Sicilia.

La seduta ha termine alle ore 14,00.

I Revisori dei Conti

Dr. Simone Mannelli

Dr. Domenico Tudini

