

Reversali emesse e non ancora pervenute alla Banca	-	€	500,60
Reversali emesse e da annullare	+	€	
Mandati emessi (fino al n.297)	-	€	690.447,41
Mandati emessi ma non ancora pagati dalla Banca	+	€	0,00
<u>Saldo di cassa al 3 luglio 2019</u>	-	€	-291.605,56
<u>Incassi da regolarizzare con reversali</u>	+	€	417.993,14
<u>Pagamenti da regolarizzare con mandati</u>	-	€	34.182,10
<u>Saldo di diritto di Tesoreria al 3 luglio 2019</u>	+	€	92.205,48
<u>Saldo di fatto di Tesoreria al 3 luglio 2019</u>	+	€	92.205,48

Dall'estratto conto si evince che l'ultimo movimento, in data 03/07/2019, risulta essere di importo pari a € 134,20 relativo al versamento della quota per la partecipazione al corso "Lean Manufacturing" da parte di CIFARELLI SPA STRADA DI ORIOLO.

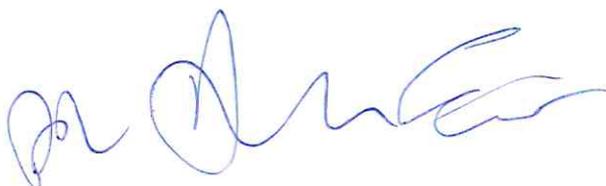
Il Collegio prosegue verificando i movimenti di cassa e rilevando che il saldo di cassa contanti alla data 03/07/19, rilevato dal registro di cassa, è di € 249,17, in linea con quanto rilevato nella consistenza fisica; l'ultima operazione risale al 02/07/2019 pari a € 6,00 relativa al pagamento per l'acquisto di acqua per riunione PID.

Secondo quanto riportato dal registro di cassa, la carta prepagata n. 4080 8959 9236 9486 con scadenza 02/2022 attivata presso la Banca Popolare di Sondrio riporta un saldo contabile aggiornato al 3 luglio 2019 di € 487,12 e un saldo disponibile di € 487,12; tale valore corrisponde con il saldo dell'estratto conto della predetta carta prepagata. Si riscontra la rispondenza con quanto rilevato in contabilità. L'ultima operazione risale al pagamento per il servizio di ristorazione per l'evento "Bel/Turismo" effettuato l'11 giugno 2019 (€ 150,00).

Il Collegio prende atto che l'Azienda dispone della carta di credito n. 4532 2000 3266 3861 con scadenza 06/2021 attivata presso la Banca Popolare di Sondrio intestata al Direttore operativo Danilo Rossini. L'estratto conto in data 17 giugno 2019 della suddetta carta riporta una spesa relativa al mese di maggio 2019 di € 592,22. Si riscontra la rispondenza con quanto rilevato in contabilità. L'ultima operazione risale al pagamento per l'acquisto della custodia del cellulare aziendale effettuato il 10 maggio 2019 (€ 3,99).

Il Collegio ha esaminato le ricevute fiscali relative alla predetta carta prepagata, alla predetta carta di credito e alla cassa contante.

I Revisori procedono alla verifica delle seguenti operazioni:



- pagamento in data 07/01/2019 pari a € 73.569,69 relativo alla fattura n. 190 del 10/12/2018 emessa da GEFI per l'organizzazione della Manifestazione AREA ARTIGIANO IN FIERA 2018;
- pagamento in data 15/01/2019 pari a € 34.229,02 relativo alla fattura n. 2018.5546.1425 del 16/10/2018 emessa da ADECCO per fornitura personale e servizi gestione eventi "Autunno Pavese" settembre-ottobre 2018;
- pagamento in data 19/04/2019 di € 16.050,00 a fronte delle fatture nn. 2019/FE/9000 e 2019/FE/9001 del 31/03/19 emessa da ENTE AUTONOMO FIERE DI VERONA per iscrizioni, coespositori, servizio ghiaccio, cappa d'aspirazione, noleggio frigobar e lavelli per la fiera Vinitaly 2019.

I Revisori verificano che l'Azienda abbia provveduto, tramite i modelli F24, al pagamento delle ritenute previdenziali e fiscali per i dipendenti ed i collaboratori relativamente agli stipendi di novembre e dicembre 2018, gennaio, febbraio, marzo, aprile, maggio 2019.

Il Collegio verifica che:

- il libro dei verbali del Collegio dei revisori è aggiornato con la trascrizione del verbale n.70 del 29 novembre 2018 ultima pagina utilizzata n. 253;
- il libro dei verbali del Consiglio di Amministrazione è aggiornato con la trascrizione del verbale del 4 dicembre 2018 ultima pagina utilizzata n. 244.

La riunione ha avuto come secondo punto all'ordine del giorno la verifica del Bilancio d'esercizio anno 2018.

Il Collegio ha preso visione del bilancio di esercizio anno 2018, redatto dall'Organo di amministrazione dell'Azienda ai sensi di legge, e approvato con la delibera del Consiglio d'amministrazione n. 5 del 16 aprile 2019, prendendo atto dell'assenza della relazione del Collegio dei Revisori, in quanto il precedente Collegio è scaduto il 19 novembre 2018 e ha continuato ad operare nel periodo di prorogatio fino al 1 gennaio 2019 e alla citata data di approvazione non erano ancora pervenute le necessarie nomine da parte degli enti competenti.

Il Collegio nella sua composizione provvisoria prende atto che il bilancio di esercizio chiuso al 31/12/2018 dell'Azienda Speciale "PAVIASVILUPPO" è stato redatto in conformità allo schema previsto all'articolo 68 (modelli allegati H ed I) del D.P.R. 2 novembre 2005, n. 254, recante



“Regolamento per la disciplina della gestione patrimoniale e finanziaria delle Camere di Commercio” e in base ai principi contabili previsti dall’articolo 74 del citato D.P.R. come definiti nel Documento n. 3 allegato alla circolare (MiSE) n. 3622/C del 5 febbraio 2009 protocollo n. 0011044.

La riunione termina alle ore 12:30.

Pavia, 4 luglio 2019

Letto, approvato e sottoscritto.

IL PRESIDENTE

dott. Enrico Martini

COMPONENTE

dott. Damiano Marolla

COMPONENTE

dott.ssa Paola Ribaldi



