

Verbale del Collegio dei Revisori del 24 febbraio 2025

Introduzione

In data 24 febbraio 2025, presso gli uffici amministrativi di Udine (UD), Via della Vecchia Filatura, 10/1 33035 Torreano di Martignacco (UD) si è riunito il Collegio dei Revisori dell'Ente PromoTurismoFVG nelle persone di:

- Dott. Andrea Bonfini;
- Rag. Alberico De Fazio;
- Dott.ssa Valentina De Luca,

per redigere il verbale di verifica del Collegio dei Revisori.

E' presente la Rag. Enedina Bellina, responsabile U.O. Bilancio, Contabilità e Finanza.

Le operazioni effettuate nell'ambito dell'attività di revisione contabile e finanziaria e i relativi esiti sono di seguito descritti.

Verifiche sulle procedure di acquisti

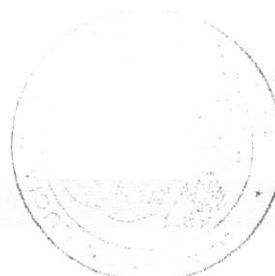
Il Collegio procede con la verifica della corretta procedura adottata per la sottoscrizione di un accordo di fornitura in conformità alla disciplina del Codice degli appalti, ai sensi del D. Lgs. 36/2023, e al regolamento dell'Ente, ai sensi del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50. In particolare, il Collegio dei Revisori riscontra che è stanta indetta una procedura negoziata, ai sensi dell'articolo 50, comma 1, lettera e), del D.Lgs. 36/2023, finalizzata alla stipula di un accordo quadro per la durata di 36 mesi per la fornitura di componenti e materiali elettrici per i poli montani del Friuli-Venezia Giulia, da aggiudicare con il criterio del minor prezzo ai sensi dell'art. 50 comma 4 del D.Lgs. 36/2023, per un importo massimo stimato pari a euro 210.000,00 al netto dell'IVA e/o di altri contributi di legge. Il Collegio dei Revisori inoltre prende atto che:

- il Decreto del Direttore Generale n. 1970/24/ACQ in data 6 novembre 2024 ha sancito l'indizione della procedura comparativa, ai sensi dell'articolo 50, comma 1, lettera e), del D.Lgs.36/2023, finalizzata alla stipula di un accordo quadro di cui sopra;
- l'intera procedura di gara è stata espletata in modalità telematica, ai sensi dell'art.225, comma 2, secondo periodo del D.Lgs. 36/2023 sul Portale delle Stazioni Appaltanti della Regione Friuli-Venezia Giulia;
- l'aggiudicazione dell'appalto è stata effettuata, ai sensi dell'art. 50 comma 4 del D.Lgs. 36/2023, con il criterio del prezzo più basso.

Il Collegio dei Revisori, inoltre, acquisite in copia telematica:

- le offerte ricevute
- il fascicolo dei controlli effettuati;
- il decreto di aggiudicazione n. 5_25 di data 14.01.2025;
- il contratto stipulato
- gli ordini attuativi.

Il Collegio non ha rilievi di sorta sull'operato.



Verifiche sulla gestione contabile

Il Collegio acquisisce copia della documentazione utile ad effettuare un'analisi approfondita della situazione della tesoreria di PromoTurismoFVG alla data del 31 dicembre 2024. Durante questo esame, si verifica in dettaglio la corretta gestione contabile e la conformità delle registrazioni effettuate.

Il Collegio prende atto che l'Ente ha già provveduto a realizzare una completa riconciliazione tra i saldi desumibili dagli estratti conto e dei conti accesi ai diversi istituti di credito. Viene quindi riportato un prospetto di sintesi

Istituto di credito	Saldo c/c	Saldo mastrino	Note
Banca Dell'alto Adige C/C 1435753 Filiale Di S.Stefano Di Cadore	134.363,89	137.823,89	Riconciliato
Credifriuli Chiusaforte	600.597,79	600.597,79	Coincidente
Credifriuli C/C 42646	248.560,57	417.115,05	Riconciliato
Intesa San Paolo Spa C/C N. 7269	982.690,30	995.748,34	Riconciliato
Intesa San Paolo Tesoreria Cc 300260	27.460.695,70	29.011.347,59	Riconciliato
Unicredit Spa C/C 102397795	208.924,65	208.924,65	Coincidente

Il Collegio non ha nulla da eccepire.

Verifica di cassa

Il Collegio dei Revisori acquisisce il mastrino contabile n. 170101 denominato "Cassa contanti sede" dal 01/12/2024 al 24/02/2025 al fine di effettuare una verifica di cassa e per verificare la tempestiva e corretta tenuta della contabilità. Il saldo della cassa economale risulta coincide con la conta fisica del denaro in cassa.

Descrizione	Saldo cassa	Saldo scheda contabile
Cassa Contanti sede	370,79	370,79

A seguito dell'attività di revisione contabile e finanziaria, sulla base delle informazioni acquisite e considerato tutto ciò cui sopra è stato descritto, il Collegio non riscontra alcunché da eccepire.

Udine, 24 febbraio 2025

Il Collegio dei Revisori
Andrea Bonfini

Alberico De Fazio

Valentina De Luca