

FONDAZIONE AREZZO IN TOUR

Verbale di verifica cassa Economale del Revisore Unico n. 3 del 5 Novembre 2021

Il giorno cinque (5) Novembre 2021 alle ore 12:30, il Revisore Unico Dott. Jacopo Fabbroni si è recato presso la sede della "FONDAZIONE AREZZO INTOUR" allo scopo di procedere alle verifiche disposte dall'art. 2409-ter, comma 1, lettera a) del Codice Civile, tenuto conto delle informazioni e comunicazioni pervenute. Il Revisore concentra tale verifica sulla gestione del conto Cassa con l'intenzione di efficientare la gestione del denaro contante. Giornalmente, alla chiusura dell'attività il Dott. Franco Chiasserini, in veste di Economo, provvede alla "conta di cassa" e al raccordo dell'incassato con il totale delle operazioni effettuate nel corso della giornata. L'incasso potrà essere rappresentato da denaro contante.

Nello svolgimento della propria attività il Revisore si avvarrà proprio dell'aiuto del Dott. Franco Chiasserini, addetto amministrativo istruttorie paghe e assistenza al CDA, e del suo Direttore Amministrativo-Finanziario in persona del Dott. Rodolfo Ademollo.

Da un primo controllo sommario i rilievi che il Revisore può segnalare in questo ambito riguardano essenzialmente il fatto che non sono state formalizzate, ad oggi, deleghe precise e procedure interne alla Fondazione.

Pertanto, il sottoscritto rammenta come sia opportuno dover istituire da parte del CDA e della Direzione, in tempi rapidi, un Regolamento che formalizzi deleghe precise, responsabilità dirette e modalità di gestione della cassa Economale.

Il Revisore viene, tuttavia, informato che il Direttore Dott. Rodolfo Ademollo ed il Dott. Franco Chiasserini sono muniti ciascuno di una sola chiave della cassaforte dove è depositata la Cassa Economale per cui, in loro assenza, nessuno altro può farvi accesso, salvo con specifica delega scritta e/o procura speciale.

Il Revisore procede, quindi, alla conta del denaro presente nella cassa Economo con l'assistenza del Direttore Dott. Rodolfo Ademollo e del dipendente della Fondazione Dott. Franco Chiasserini, mostrando al Revisore la prima nota allegata al presente verbale da cui si rileva che alla data odierna la sua giacenza ammonta da euro 71,30.



Si rileva che il saldo risultante dalla prima nota di cassa, alla data della verifica, è corrispondente al denaro effettivamente esistente in cassa. Non risultano sospesi.

Il Revisore procede, quindi, alla conta fisica dei denari in cassa dalla quale emerge che i 71,30 euro confermati sono così costituiti:

Contanti

Descrizione	Importo
Banconote	€ 70,00
Monete	€ 1,30
Totale Contanti	€ 71,30

Totali e riconciliazione

Descrizione	Importo
Totale contanti + assegni + divise	71,30 €
Saldo scheda contabile	71,30 €
Differenza	0 €

Nei controlli effettuati non sono state riscontrate irregolarità.

Alla luce di ciò nessun dissaldo risulta sussistere per quanto attiene alla cassa Economo.

E' stato verificato, inoltre, il rispetto della normativa antiriciclaggio (art. 49 d.lgs. 231/2007).

Non sono state compiute operazioni, anche frazionate, che hanno comportato il trasferimento di denaro contante o di titoli al portatore, in euro o in valuta estera, per importi pari o superiori alla soglia fissata dall'art. 49 comma 1 d.lgs. 231/2007.

Non sono presenti assegni bancari o postali emessi per importi pari o superiori alla soglia fissata dall'art. 49 comma 5 d.lgs. 231/2007 privi dell'indicazione del beneficiario o della clausola di non trasferibilità (art. 49, comma 5 d.lgs. 231/2007).

La Fondazione effettua la quasi totalità delle proprie operazioni sia attive sia passive attraverso l'utilizzo di bonifici bancari e/o comunque attraverso pagamenti tracciabili.

Il presente verbale verrà riportato nel "Registro delle Adunanze e delle Deliberazioni del Revisore dei Conti" o "Libro Organo di Controllo".

Dalle verifiche sopra descritte non sono emersi fatti di irregolarità di rilievo.

Quindi, alle ore 13:00 la seduta è tolta previa redazione, lettura e sottoscrizione del presente verbale.

Arezzo, li 5 Novembre 2021

Il Revisore Unico

Dott. Jacopo Fabbroni

