



Federazione Italiana Sport Equestri

Commissario Straordinario
Prot. N 10707

Roma, 22.11.2013

Al Comitato FISE
Emilia Romagna

Al Revisore dei Conti

Al Collegio Revisori dei Conti FISE

Al C.O.N.I. (Serv. Amm.vi Coni Ente)

Loro Sedi

Oggetto: Richiesta documentazione in relazione incarico Pricewaterhouse&Coopers procedure di verifica concordate saldi 31.12.2012

In relazione all'incarico relativo allo svolgimento di procedure di verifica concordate sui saldi al 31 dicembre 2012, previsto altresì per regolarizzare la situazione amministrativo contabile della FISE come indicato dalla delibera di Consiglio Nazionale del CONI n. 1491 del 10 Luglio 2013, si informa che, a partire dal 25 novembre c.a., presso il Comitato [REDACTED] verrà effettuata la verifica di cui in oggetto attraverso personale qualificato della società Pricewaterhouse&Coopers; in relazione a ciò è richiesto a codesto Comitato di predisporre la seguente documentazione:

- 1) Prospetto di conto economico e di stato patrimoniale al 31.12.2012 (ovvero estrazione bilancio di verifica al 31.12.2012);
- 2) Elenco di tutti i conti correnti (bancari e postali) in essere nel corso del 2012 e copia di tutti gli estratti conto bancari e postali mensili o trimestrali 2012;
- 3) estrazione in formato elettronico excel di tutti i mastrini contabili relativi alle disponibilità liquide;
- 4) per ciascun conto corrente bancario/postale, riconciliazione del conto con il saldo contabile al 31/12/2012 con evidenza delle partite in riconciliazione;
- 5) crediti verso terzi:
 - a) estrazione in excel dei mastrini contabili relativi ai Crediti (schede clienti);

Viale Tiburino, 74 - 00196 Roma
T. 06 83 66 841 - F. 06 83 66 84 84 - W. segreteria@fise.it

P.I. 02141981004 C.F. 97015720580

www.fise.it



Federazione Italiana Sport Equestri

- b) dettaglio della composizione di tutti i crediti per natura/motivazione, soggetto debitore, anno di formazione ed indicazione della presenza e degli estremi della documentazione di supporto (es. lettere/delibere di assegnazione di contributi da Enti locali, contratti di sponsorizzazione, ecc.;
 - c) documentazione a supporto dell'iscrizione delle suddette posizioni di credito;
- 6) crediti verso la sede centrale: dettaglio della composizione delle posizioni in base ad anno di formazione e natura/motivazione;
- 7) debiti verso terzi:
- a) estrazione in excel dei mastri contabili relativi ai debiti (schede fornitori).
 - b) dettaglio della composizione di tutti i debiti per natura/motivazione, soggetto creditore, anno di formazione ed indicazione della presenza e degli estremi della documentazione di supporto;
 - c) documentazione a supporto dell'iscrizione delle suddette posizioni di debito;
 - d) elenco dei principali contratti di servizio/fornitura in essere;
- 8) debiti verso la sede centrale: dettaglio della composizione delle posizioni in base ad anno di formazione e natura/motivazione;
- 9) poste straordinarie, accantonamenti e svalutazioni: estrazione in formato elettronico di tutti i mastri contabili relativi alle sopravvenienze, insussistenze, accantonamenti a fondo e svalutazioni;
- 10) elenco di tutti contenziosi in essere al 31/12/2012 e documentazione relativa.

In relazione alle attività sopra richiamate, si consideri che il suddetto elenco è da ritenersi non esaustivo e potrà essere integrato da successive richieste in relazione alle attività necessarie e alla predisposizione finale del bilancio federale 2012.

Vi chiediamo, cortesemente, di comunicarci tempestivamente richieste di chiarimento e eventuali problematiche in relazione al rispetto delle tempistiche riportate; infine, è richiesto, di indicare il nominativo del referente del Comitato incaricato della predisposizione della documentazione richiesta che si interfacerà con il personale di PricewaterhouseCoopers SpA.

Certi di un Vostro cortese e sollecito riscontro cogliamo l'occasione per porgere cordiali saluti.

IL VICE COMMISSARIO
(Dott. Alberto De Nigro)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
(Avv. Gianfranco Ravà)