



## **DISTRETTO 2032 – FONDAZIONE ROTARY COMMISSIONE DISTRETTUALE DI REVISIONE**

---

### **RAPPORTO CONCLUSIVO SOVVENZIONI 2022-2023**

<b>1. PREMESSE.....</b>	<b>pag. 2</b>
<b>2. ATTIVITÀ DELLA COMMISSIONE DISTRETTUALE .....</b>	<b>pag. 3</b>
<b>3. CONSIDERAZIONI DI SINTESI E CONCLUSIONI.....</b>	<b>pag. 7</b>

## 1. PREMESSE

La Commissione Distrettuale di Revisione fa parte della Commissione Rotary Foundation.

Nel corso della riunione della Commissione Rotary Foundation del 28 Luglio 2022 svoltasi a Genova (vedi verbale Allegato 1) alla presenza del DG Anselmo Arlandini si è provveduto alla valutazione dei progetti presentati dai Club entro la data prevista del 15 maggio 2022.

In tale riunione si è preso atto della qualificazione di tutti i Club del Distretto e sono state esaminate le disponibilità finanziarie derivanti da FODD (Fondo di Designazione Distrettuale) per l'anno 2022-2023 pari a 59.896,00 dollari, derivanti dai versamenti effettuati da tutti i Club per l'anno 2019 - 2020 al Fondo Annuale Programmi.

Si è proceduto quindi a deliberare le sovvenzioni assegnate nonché a redigere il relativo Spending Plan di 59.896 dollari sul totale di 59.896 dollari, al netto di eventuali spese amministrative, bancarie e cancelleria, per il District Grant 2022-2023 da inviare a Evanston per l'approvazione.

Nel corso dell'Assemblea Distrettuale, con delibera del 21/05/2022, è stata confermata nei suoi membri la Commissione Distrettuale di Revisione della Rotary Foundation.

In particolare:

- A) Sono stati nominati in tale Commissione i Rotariani:
- Ines Guatelli P.D.G. (R.C. Portofino) *Coordinatore*;
  - Rosanna Ghirri (R.C. La Spezia) *Componente*;
  - Nicola Fossati (R.C. Genova Nord-Ovest) *Componente*;
  - Elisa Solari (R.C. Turchino) *Componente*;
- avendo gli stessi le caratteristiche previste dal regolamento Distrettuale.
- B) Gli stessi sono stati indicati per comporre la Commissione Distrettuale di Revisione della Fondazione Rotary Distretto 2032 per il triennio 2022-2025, con competenza a decorrere dall'anno rotariano 2022-2023, sotto la guida del PDG Ines Guatelli.
- C) La Commissione è stata incaricata di:
- effettuare un esame delle uscite;
  - revisionare le spese;
  - verificare che fosse stata eseguita la riconciliazione degli e/c bancari;
  - verificare l'effettiva conservazione dei documenti;
  - stilare un rapporto conclusivo da inviare ai Club alla fine di ogni anno.
- D) L'assemblea ha approvato all'unanimità la nomina della Commissione.

## 2. ATTIVITÀ DELLA COMMISSIONE DISTRETTUALE

Nel corso del 2022-2023, la Commissione designata ha svolto la propria attività anche attraverso azioni individuali e di sottogruppi e si è riunita in data 18 ottobre 2023 per analizzare in un quadro complessivo la documentazione acquisita e necessaria per lo svolgimento dell'attività affidatale.

Alla riunione erano presenti i componenti Ines Guatelli (Presidente) e Elisa Solari; Rosanna Ghirri e Nicola Fossati assenti giustificati.

All'incontro sono stati invitati, per relazionare in merito alla loro attività istituzionale, i Rotariani

- Fortunato Crovari – Presidente Commissione DRFCC Distretto 2032 anno 2022/2023
- Gianluca Savino – Presidente Sotto-Commissione Buona Amministrazione R.F. Distretto 2032

Il Presidente della Sotto-Commissione Buona Amministrazione ha illustrato alla Commissione le procedure e le modalità adottate nello svolgimento della propria funzione, sia nella raccolta e nel controllo dei documenti ricevuti da ogni Club del Distretto che nella redazione della documentazione prodotta in occasione di questa riunione al vaglio della Commissione.

Il Presidente ha altresì relazionato la Commissione sul piano della gestione finanziaria.

Nel corso dell'incontro sono stati prodotti alla Commissione i documenti che di seguito si allegano:

- Verbale riunione di analisi domande e assegnazione sovvenzioni (Allegato 1)
- Regolamento di assegnazione delle sovvenzioni distrettuali redatto in base alle istruzioni del programma sovvenzioni distrettuali Fondazione Rotary (Allegato 2)
- Ranking della Commissione Distrettuale Fondazione Rotary sui progetti presentati entro il 14 maggio 2022, Spending Plan e District Plan (Allegato 3)
- Domanda di sovvenzione distrettuale (Allegato 4)
- Modello di Memorandum d'Intesa per la qualificazione dei Club e Distretto (Allegato 5)
- Elenco delle 23 domande pervenute nei termini (Allegato 6)
- Elenco delle domande finanziate (Allegato 7)
- Procedure della Commissione Distrettuale Fondazione Rotary (Allegato 8)
- Modello Dichiarazione mancanza conflitto di interesse (Allegato 9)

Effettuata l'istruzione preliminare, il Presidente della Sotto-Commissione Distrettuale Sovvenzioni ed il Presidente della Commissione Distrettuale Buona Amministrazione hanno coadiuvato il Presidente della Fondazione Rotary del Distretto 2032 nella relazione sull'attività della Fondazione in generale e delle Commissioni nello specifico.

È stata illustrata, nel dettaglio, l'attività di gestione e le relative procedure, le persone abilitate ad operare sul conto ed il conseguimento del pareggio tra l'incassato ed il distribuito per le sovvenzioni, ad eccezione di una piccola differenza per economie relative alle spese amministrative.

La Commissione ha constatato che l'attività è stata posta in atto attraverso una attenta azione di controllo, comportante un notevole impiego di energie e di tempo, tra l'altro senza la previsione di rimborsi per il lavoro svolto da parte del Presidente della Commissione, né dei Componenti delle Commissioni e Sotto-Commissioni della Fondazione Rotary del Distretto 2032.

Preso atto di quanto sopra, si è accertato che, per l'accesso ai fondi, i Rotary Club si fossero attenuti al Bando Distrettuale emesso dal Governatore Anselmo Arlandini (di cui si è data lettura durante la riunione) e che i Club richiedenti le sovvenzioni fossero tutti regolarmente "qualificati" entro la data del 14 maggio 2022. La qualificazione è stata ottenuta da tutti i Club con la presenza di almeno un membro al Seminario della Rotary Foundation programmato e tenutosi effettivamente il 12 novembre 2022 e con la sottoscrizione dei "MOU". Questi dati, raccolti in originale, sono conservati presso gli archivi della Commissione Rotary Foundation siti in Genova presso Segreteria Studio Savino in piazza della Vittoria n.12/24 in formato cartaceo e/o informatico, come le attestazioni di partecipazione.

La Commissione di Revisione, verificato l'iter procedurale, al fine di produrre un giudizio sulla attività dell'anno rotariano 2022/2023 in merito alle sovvenzioni approvate per 10 Club (di cui alcuni per iniziative multi-Club e altri per iniziativa singolo club), ha richiesto chiarimenti sulla procedura adottata dalla Sotto-Commissione – Buona Amministrazione per l'acquisizione dei documenti ritenuti necessari al fine dell'esame delle pratiche richieste.

La Sotto-Commissione – Buona Amministrazione ha dichiarato che i Club hanno adottato i seguenti documenti.

- Copia Memorandum of Understanding (MOU);
- Copia impegno ad evitare qualsiasi conflitto di interessi;
- Certificazione Distrettuale della qualificazione;
- Presenza referente di Club per la Rotary Foundation;
- Presenza di un conto corrente bancario a firme congiunte ed infruttifero, per ciascuna sovvenzione
- Piano di gestione finanziaria, successione ed archiviazione;
- Copia documentazione relativa a richiesta, delibera, resoconti finali delle sovvenzioni;
- Copia documentazione bancaria;
- Documentazione entrate e uscite, fatture, contratti;

- Inventario attrezzature acquistate
- Libri contabili cartacei ed elettronici, con annotazione separata per ciascuna delle operazioni sovvenzionate.

Verificata la correttezza della procedura adottata, la Commissione ha richiesto di visionare le pratiche per le quali sono state approvate le sovvenzioni.

Dopo un esame sommario delle stesse, si è proceduto alla estrazione di tre fascicoli a campione per i quali è stato avviato un controllo accurato delle spese effettuate e delle documentazioni prodotte.

I fascicoli estratti riguardano i Club di:

- Rotary Club Genova;
- Rotary Club Imperia;
- Rotary Club Ovada del Centenario.

Tale controllo è stato effettuato unicamente per verificare la correttezza delle procedure adottate dalla Sotto-Commissione Sovvenzioni e da quella Buona Amministrazione, in quanto l'ambito di revisione della Commissione Distrettuale non attiene all'indagine sul tipo di iniziative e/o sulla entità delle spese, ma sulla gestione e redistribuzione dei fondi ricevuti da parte della Rotary Foundation e che la Rotary Foundation Distrettuale abbia provveduto a raccogliere e conservare la documentazione necessaria.

Inoltre, la Commissione ha richiesto l'esibizione dell'estratto conto sul quale sono transitate le somme erogate dalla Rotary Foundation, verificando la congruità e la tempistica del trasferimento delle stesse ai Club interessati e quant'altro relativo alla gestione dei fondi.

In particolare, si riportano le movimentazioni del conto su cui sono transitate le somme erogate dalla Rotary Foundation, come segue:

**BANCA PASSADORE & C.  
CONTO CORRENTE N. 948190**

DATA	IMPORTO SALDO E USCITE	DESCRIZIONE	IMPORTO ENTRATE	DESCRIZIONE
<b>SALDO da Estratto conto 01/07/22</b>	<b>+ 617,32</b>			
	54,50	Servizio Internet 6/22 addebitato post 6/22 e bolli 6/22 addebitati post 6/22		
Saldo contabile 1/7/22	562,82	Riconciliazione bancaria al 30/6/22		
30/08/2022			58.698,08	Bonifico da Rotary Foundation
25/10/2022	58.686,44	Disposizione n.10 Bonifici a club		
20/09/2023		Bonifico da Rotary Club Saluzzo post 6/23	5.464,72	
Saldo da estratto conto bancario al 30/9/2023	5.692,09			
	116,00	Spese conto Banca Passadore		
	54,00	Spese Internet Banca Passadore		
	32,70	Commissioni Bonifici Club		
	100,00	Bolli		
	19,13	Bonifico SIAE Evento Rotary		
	0,45	Commissioni bonifico SIAE		
<b>SALDO con riconciliazione per competenza al 30/06/23</b>			<b>+289,37</b>	Come da prospetto conteggi R.F. Distrettuale a.r. 2022/23

Come si evince dai documenti:

- 01/07/2022 saldo estratto conto + € 617,32;
- 30/08/2022 accredito di € 58.698,08 da parte di Rotary Foundation;
- 25/10/2022 disposizione di n. 10 bonifici a favore dei Club per complessivi € 58.686,44.

Durante la revisione della documentazione bancaria è stata fatta notare dalla Commissione Buona Amministrazione la procedura utilizzata per quanto accaduto in riferimento ad un

Club che non ha completato il progetto. Si ritiene quindi che la Commissione Buona Amministrazione abbia operato correttamente.

È stata inoltre verificata la coerenza tra i bonifici effettuati ai Club con quanto risultante dal prospetto "Spending Plan Details" riscontrandone la correttezza, come da tabella seguente.

## **DISTRETTO 2032**

### **DISTRICT GRANT ANNO ROTARIANO 2022-2023**

CLUB CAPOFILA	TITOLO PROGETTO	RICHiesto	% FINANZ	EROGATO	EROGATO
		USD		USD	EURO
RC VARAZZE	DISTURBI ALIMENTARI	3.094,84	98%	3.032,94	3.032,94
RC SALUZZO	CASA ROTARY	10.315,77	98%	10.109,46	10.109,46
RC PORTOFINO	SPIAGGE PULITE	2.776,89	98%	2.721,35	2.721,35
RC OVADA	CIVIL WORK ROTARIANO	2.702,07	98%	2.648,02	2.648,02
RC IMPERIA	HANDARPERMARE	2.577,40	98%	2.525,85	2.525,85
RC GENOVA	MEDICINA DIGITALE	9.872,18	98%	9.674,73	9.674,73
RC GOLFO PARADISO	DONA IL SANGUE	7.326,28	98%	7.179,76	7.179,76
RC GE CENTRO STORICO	FIBROSI CISTICA	12.378,95	98%	12.131,37	12.131,37
RC GAVI LIBARNA	PREVENZIONE ONCOLOGICA	5.483,77	98%	5.374,09	5.374,09
RC ALBA	CONTRASTO EMARGINAZIONE FEMMINILE	3.322,62	98%	3.256,17	3.256,17

Come si evince dalla tabella a tutti i Club è stato erogato il 98% dell'importo richiesto e il cambio dollaro/euro applicato è stato in ragione di 1 a 1.

### **3. CONSIDERAZIONI DI SINTESI E CONCLUSIONI**

La Commissione Distrettuale di Revisione, effettuate le verifiche di cui sopra, ha ritenuto esaustivo quanto prodotto e molto apprezzabile l'operato svolto, auspicando che anche per

il futuro vengano seguite tutte le migliori procedure, anche al fine di garantire continuità per il lavoro della Commissione.

Si conferma la correttezza dell'operato della nuova Commissione Distrettuale R.F., il cui DRFC è entrato in ruolo il 01/07/2022. Si rileva che al fine di garantire il mantenimento degli alti standard di qualità raggiunti con l'impegnativo e proficuo lavoro svolto in questi anni, il DRFC ha lavorato in stretto contatto e con il supporto del Governatore Anselmo Arlandini (ed il validissimo supporto di Silvio Tavella e Gianluca Savino nei rispettivi ruoli di Presidenti delle Sotto-Commissioni Sovvenzioni e Buona Amministrazione) e che le Commissioni hanno operato con continuità potendo contare su membri di commissione formati negli anni passati.

Non avendo rilievi da elevare inerenti all'oggetto della propria indagine, la Commissione rimette le presenti considerazioni al Governatore ed ai Club del Distretto 2032.

F.to IL PRESIDENTE

Ines Guatelli \_\_\_\_\_

F.to I COMMISSARI

Rosanna Ghirri \_\_\_\_\_

Nicola Fossati \_\_\_\_\_

Elisa Solari \_\_\_\_\_