



AUTOMOBILE CLUB AVELLINO
COLLEGIO REVISORI DEI CONTI
VERBALE N.° 3/2018

L'anno 2018 il giorno 09 del mese di Ottobre alle ore 09:00, si è riunito il collegio dei Revisori dei Conti, nei locali dell'Automobile Club Avellino, in via Baccanico n° 34/42.

Sono presenti:

la dott.ssa Belmonte Ermelinda – Presidente

il dott. Antonio Luciano – Componente

il dott. Giuseppe Sellitto – Componente

Si procede alla trattazione come da o.d.g.

1° Verifica di cassa al 30/09/2018;

Punto 1

Il Collegio quindi, procede alla verifica contabile al 30 settembre 2018.

VERIFICA CONTO CORRENTE BANCARIO

La situazione di cassa al 30.09.2018 presenta le seguenti risultanze contabili:

| saldo contabile al 30.09.2018 | | |
|----------------------------------|----------|-------------------|
| saldo cassa al 01.01.2018 | + | 246.676,93 |
| totali incassi | + | 2.984.209,08 |
| totale pagamenti | - | 2.987.937,72 |
| saldo cassa al 30.09.2018 | + | 242.948,29 |

Il saldo contabile concorda con il saldo dell'estratto conto della Banca Popolare di Ancona al 30.09.2018.

VERIFICA ALLA CASSA ECONOMO

Agli atti risulta apposita determina del Direttore dell'A.C. di affidamento dell'incarico di cassiere economo al Sig. Francesco Spiezia, dipendente dell'A.C., con conferimento della somma di euro 500,00.

Risulta impiantato e regolarmente aggiornato il prescritto registro della dotazione, autorizzata per l'importo di euro 500,00.

Le spese effettuate risultano giustificate dalla relativa documentazione. Nel corso dell'esercizio sono stati effettuati vari reintegri, tuttavia al 30.09.2018 il saldo è pari ad € 1.367,29.

VERIFICA DELLA GESTIONE SERVIZIO DI CASSA INTERNO

Risultano impiantati ed aggiornati n. 2 registri di cassa.

Il Registro di Cassa "Tasse di possesso" ove vengono giornalmente annotati gli incassi relativi alle tasse di possesso con separata indicazione della percentuale spettante all'A.C.

Il saldo di tale registro alla data del 28.09.2018, ultimo giorno lavorativo del trimestre, è pari ad euro zero con ultima operazione rilevata sul registro è l'uscita del 28.09.2018 per € 39.808,34 che trova perfetta rispondenza nelle operazioni di pari data riportate nell'estratto conto del tesoriere.

Il registro di cassa “delegazioni e soci” accoglie gli incassi giornalieri derivanti dalle quote sociali e altre somme incassate dalle delegazioni. A fine giornata, solitamente, le somme incassate vengono versate sul c/c bancario.

Il saldo del presente registro al 28.09.2018 è pari a zero per effetto del versamento sul c/c, in data 28.09.2018, del saldo di euro 775,00.

ADEMPIMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI

Il Collegio accerta il versamento con Mod. F 24 dei contributi e delle imposte versate nel periodo esaminato, i versamenti risultano effettuati nei termini, come risulta dalle relative quietanze allegate.

Il Collegio ha verificato le liquidazioni mensili IVA relative al periodo Maggio/Settembre 2018 verificando che tutte le liquidazioni mensili risultano a credito, con un credito finale alla liquidazione del mese di Settembre pari ad € 1.184,64.

Alle ore 10,00 il Collegio chiude il presente verbale per passare alla verifica e rassegna di parere sulla rimodulazio

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott.ssa Ermelinda Belmonte

f.to Dott. Antonio Luciano

f.to Dott. Giuseppe Sellitto
