



AUTOMOBILE CLUB AVELLINO COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.° 2/2021

L'anno 2021 il giorno 31 del mese di MARZO alle ore 10:00, si è riunito in videoconferenza il collegio dei Revisori dei Conti .con la presenza dei suoi componenti:

il dott. Pietro Spennati – Presidente

il dott. Antonio Luciano – Componente

il dott. Antonio Amatucci – Componente

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

1° Verifica di cassa al 31/12/2020;

Punto 1

Il Collegio quindi, procede alla verifica contabile al 31 dicembre 2020.

VERIFICA CONTO CORRENTE BANCARIO

La situazione di cassa al 31.12.2020 presenta le seguenti risultanze contabili:

saldo contabile al 31.12.2019		
saldo cassa al 01.01.2020	+	132.950,75
totali incassi	+	2.150.537,04
totale pagamenti	-	2.126.832,61
saldo cassa al 31.12.2019	+	156.655,18

Il saldo contabile concorda con il saldo dell'estratto conto della Banca Popolare di Ancona al 31.12.2020.

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 31.12.2020 il saldo è pari ad € 542,36.

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 31.12.2020, ultimo giorno lavorativo del trimestre, è pari ad euro zero. L’ultima operazione rilevata sul registro è l’uscita del 31.12.2020 per un ammontare di euro 11.630,00 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 da altre somme incassate dalle delegazioni. A fine giornata, solitamente, le somme incassate vengono versate sul c/c bancario.

Il saldo del presente registro al 31.12.2020 è pari a zero per effetto del versamento sul c/c, in data 31.12.2020, del saldo di euro 501,00.

ADEMPIMENTI FISCALI E PREVIDENZIALI

Il Collegio accerta il versamento con Mod. F24 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 Gennaio/Dicembre 2020 verificando che, laddove la liquidazione risultasse a debito, le somme a debito siano state correttamente versate nei termini.

Del che è verbale chiuso alle ore 13:00.

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott. Pietro Spennati

f.to Dott. Antonio Luciano

f.to Dott. Antonio Amatucci
