



## **AUTOMOBILE CLUB AVELLINO**

### **COLLEGIO REVISORI DEI CONTI**

#### **VERBALE N.° 3/2023**

L'anno 2023 il giorno 17 del mese di aprile alle ore 09:30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nei locali dell'Automobile Club Avellino, in via Bacchanico n° 34/42.

Sono presenti:

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 31/03/2023.

#### **Punto 1**

Il Collegio quindi, procede alla verifica contabile al 31 marzo 2023.

#### **VERIFICA CONTO CORRENTE BANCARIO**

La situazione di cassa al **31.03.2023** presenta le seguenti risultanze contabili:

saldo contabile al 31.03.2023		
saldo cassa al 01.01.2023	+	401.710,92
totali incassi	+	514.250,39
totale pagamenti	-	600.698,05
<b>saldo cassa al 31.03.2023</b>	<b>+</b>	<b>315.263,26</b>

Il saldo contabile concorda con il saldo dell'estratto conto della Banca Intesa Sanpaolo al 31.03.2023.

#### **VERIFICA ALLA CASSA ECONOMO**

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. Al 16.03.2023, giorno di ultima registrazione contabile, il saldo è pari ad € 1.073,09.

#### **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 31.03.2023, ultimo giorno lavorativo del trimestre, è pari zero per effetto del versamento in pari data della somma giornaliera incassata pari ad € 5.220,00.

**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 31.03.2023 è pari a zero per effetto del versamento sul c/c in data 31.03.2023, ultima registrazione contabile, della somma di € 995,00 che trova perfetta corrispondenza nella contabilità del tesoriere.

#### **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/Marzo 2023 verificando che, laddove la liquidazione risultasse a debito, le somme a debito siano state correttamente versate nei termini.

Il Collegio verifica, altresì, il rispetto degli adempimenti e delle scadenze fiscali del periodo, prendendo atto dell’avvenuta trasmissione delle Certificazione Uniche per lavoratori autonomi e dipendenti, avvenuta in data 16.03.2023.

Del che è verbale chiuso alle ore 12:30.

Il Collegio dei Revisori

f.to Dott. Pietro Spennati

\_\_\_\_\_

f.to Dott. Antonio Luciano

\_\_\_\_\_

f.to Dott. Antonio Amatucci

\_\_\_\_\_