



AUTOMOBILE CLUB AVELLINO
COLLEGIO REVISORI DEI CONTI
VERBALE N.° 6/2023

L'anno 2023 il giorno 13 del mese di ottobre alle ore 09:30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nei locali dell'Automobile Club Avellino, in via Baccanico n° 34/42.

Sono presenti:

il dott. Sebastiano Chece – 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 30/06/2023;

Punto 1

Il Collegio, quindi, procede alla verifica contabile al 30/06/2023.

VERIFICA CONTO CORRENTE BANCARIO

La situazione di cassa al 30.06.2023 presenta le seguenti risultanze contabili:

saldo contabile al 30.06.2023		
saldo cassa al 01.01.2023	+	401.710,92
totali incassi	+	935.581,55
totale pagamenti	-	947.567,55
saldo cassa al 30.09.2022	+	389.724,92

Il saldo contabile concorda con il saldo dell'estratto conto del Banco Di Napoli al 30.06.2023.

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. Al 19.06.2023, giorno di ultima registrazione contabile, il saldo è pari ad € 811,59.

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 30.06.2023, ultimo giorno lavorativo del trimestre, è pari zero per effetto del versamento del 28.06.203, ultima data contabilizzata, della somma giornaliera incassata pari ad € 6.070,00.

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 30.06.2023 è pari a zero per effetto del versamento sul c/c in data 31.03.2023, ultima registrazione contabile, della somma di € 1.565,00 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 Aprile/Giugno 2023 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 10:15.

Il Collegio dei Revisori

f.to Rag. Sebastiano Chece

f.to Dott. Antonio Luciano

f.to Dott. Antonio Amatucci
