



Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N. 2/2022

Il giorno 17 ottobre 2022 alle ore 15:00, si è riunito in presenza il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Automobile Club Benevento nelle persone dei suoi componenti:

- Tiziana Donatiello (Presidente);
- Piera Altieri (Componente);
- Claudia De Novellis (componente di nomina del MEF).

Successivamente si passa alla discussione del seguente OdG:

1. Verifica di cassa 4° trimestre 2021;
2. Verifica di cassa 1° e 2° trimestre 2022.

È presente alla riunione il Direttore dell'Ente.

Constatata la presenza della maggioranza dei componenti, si passa ad esaminare l'o.d.g.:

PUNTO 1

I documenti sottoposti al Collegio sono:

- il libro giornale – partitario sottoconto da 01/10/2021 al 31/12/2021;
- estratto c/c ordinario della Banca Intesa n. 10315 e n. 5275 Banca popolare Puglia e Basilicata dal 01/07/2021 al 31/12/2021.

Vengono effettuati i seguenti controlli di regolarità:

- risultanze della banca Intesa del IV trimestre 2021;
- a campione, vengono controllati gli ordini di incasso, i mandati di pagamento e gli F24 pagati con i relativi documenti giustificativi allegati.

A controllo avvenuto, i revisori relazionano:

dopo aver esaminato i documenti contabili emessi e visionato le risultanze di cassa della Banca Intesa, si verbalizza la regolarità degli atti e la corrispondenza tra i dati d'ufficio e quelli bancari che evidenziano quanto segue

dal giornale di cassa le risultanze sono le seguenti:

totale somme riscosse € 1.522.810,73

totale somme pagate € 1.522.810,73

giacenza banca € 0

pertanto, tutti i saldi trovano debito riscontro nella contabilità dell'Ente.

dopo aver esaminato i documenti contabili emessi e visionato le risultanze di cassa della Banca popolare Puglia e Basilicata, si verbalizza la regolarità degli atti e la corrispondenza tra i dati d'ufficio e quelli bancari che evidenziano quanto segue

dal giornale di cassa le risultanze sono le seguenti:

totale somme riscosse € 1.096.280,58

totale somme pagate € 1.096.280,58

giacenza banca € 0

Verifica C/C postali

Non vi sono c/c postali o accessi a favore di ACBN.

Verifica del Cassiere Economo

totale somme incassate al 31/12/2021 € 33.155,10
totale somme pagate al 31/12/2021 € 33.155,10
giacenza presso il Cassiere Economo al 31/12/2021 € 0
si riscontra coincidenza delle scritture contabili con i partitari sottoconti al 31/12/2021.

PUNTO 2

I documenti sottoposti al Collegio sono:

- il libro giornale – partitario sottoconto da 01/01/2022 al 30/06/2022;
- estratto c/c ordinario della Banca Intesa n. 10315 e n. 5275 Banca popolare Puglia e Basilicata dal 01/01/2022 al 30/06/2022.

Vengono effettuati i seguenti controlli di regolarità:

- risultanze della banca Intesa del I e II trimestre 2022;
- a campione, vengono controllati gli ordini di incasso, i mandati di pagamento e gli F24 pagati con i relativi documenti giustificativi allegati.

A controllo avvenuto, i revisori relazionano:

dopo aver esaminato i documenti contabili emessi e visionato le risultanze di cassa della Banca Intesa fino alla data dell'11 gennaio 2022 (chiusura conto corrente), si verbalizza la regolarità degli atti e la corrispondenza tra i dati d'ufficio e quelli bancari che evidenziano quanto segue dal giornale di cassa le risultanze sono le seguenti:

totale somme riscosse € 4.892,11

totale somme pagate € 4.892,11

giacenza banca € 0

pertanto, tutti i saldi trovano debito riscontro nella contabilità dell'Ente.

dopo aver esaminato i documenti contabili emessi e visionato le risultanze di cassa della Banca popolare Puglia e Basilicata, si verbalizza la regolarità degli atti e la corrispondenza tra i dati d'ufficio e quelli bancari che evidenziano quanto segue

dal giornale di cassa le risultanze sono le seguenti:

totale somme riscosse € 1.293.316,42

totale somme pagate € 1.133.776,49

giacenza banca € 159.539,93

Verifica C/C postali

Non vi sono c/c postali o accessi a favore di ACBN.

Verifica del Cassiere Economo

totale somme incassate al 30/06/2022 € 3.639,76

totale somme pagate al 30/06/2022 € 2.639,76

giacenza presso il Cassiere Economo al 30/06/2022 € 1.000,00

si riscontra coincidenza delle scritture contabili con i partitari sottoconti al 30/06/2022.

A questo punto, non essendovi altri argomenti da discutere, alle ore 16:00 la seduta viene sciolta previa redazione, lettura e accettazione (sottoscrizione successiva) del presente verbale.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

F.to Tiziana Donatiello

F.to Piera Altieri

F.to Claudia De Novellis