

VERBALE DI VERIFICA N. 50 DEL 19 MAGGIO 2022

In data odierna i Revisori sottoscritti (assente giustificato il Dott. Cugnasco Massimo) si sono riuniti presso la sede dell'Ente per la verifica trimestrale di cassa, ai sensi dell'art.

26, 4° comma, D.P.R. 19.12.76 n. 696, nonché in conformità a quanto disciplinato dall'art.

26 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo con delibera del 1° ottobre 2009, in applicazione dell'art. 13, comma 1, lett. o), del Decreto Legislativo 29 ottobre 1999, n. 419.

Con riferimento al Fondo Economale di € 3.000,00 vengono esaminate le spese sostenute successivamente alla precedente verifica, annotate sul registro del Cassiere Economo ed accertata la sussistenza del saldo di € 2.317,75, rappresentato dal seguente numerario:

| | | | | |
|----------------|---------|--------|---|----------|
| - biglietti da | € 50,00 | n. 26 | € | 1.300,00 |
| - biglietti da | € 20,00 | n. 10 | € | 200,00 |
| - biglietti da | € 10,00 | n. 36 | € | 360,00 |
| - biglietti da | € 5,00 | n. 46 | € | 230,00 |
| - monete da | € 2,00 | n. 52 | € | 104,00 |
| - monete da | € 1,00 | n. 51 | € | 51,00 |
| - monete da | € 0,50 | n. 81 | € | 40,50 |
| - monete da | € 0,20 | n. 80 | € | 16,00 |
| - monete da | € 0,10 | n. 82 | € | 8,20 |
| - monete da | € 0,05 | n. 101 | € | 5,05 |
| - monete da | € 0,02 | n. 100 | € | 2,00 |
| - monete da | € 0,01 | n. 100 | € | 1,00 |

Il saldo bancario aperto presso il Banco Azzoaglio – Filiale di Cuneo, ammonta, alla data del 06 maggio 2022 ad € 257.955,04. Tale importo risulta dall'estratto conto della banca.

Per quanto riguarda le risultanze contabili ammontano ad € 257.803,50. La differenza tra i

due importi è dovuta ad accrediti ancora da regolarizzare dall'ente, per € 151,54, come risulta dal prospetto di riconciliazione.

La dichiarazione salari INAIL è stata trasmessa a mezzo dell'intermediario abilitato BRGLSM69L16L219T in data 14/02/2022 Numero Progressivo Invio 60001-2022-02-14-12-001060064.

La comunicazione liquidazioni periodiche IVA relativa al 4 trimestre 2021 è stata trasmessa in data 23/02/2022 con il codice identificativo n. 000000298913680 tramite l'intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R.

Le certificazioni di lavoro autonomo predisposte sul modello 'Certificazione Unica' (CU) sono state trasmesse telematicamente all'Agenzia delle Entrate attraverso il canale Entratel in data 02/03/2022 prot. n. 22030215214569198 (Comunicazioni totali 20, accolte 20, scartate 0).

Le certificazioni di lavoro dipendente predisposte sul modello 'Certificazione Unica' (CU) sono state trasmesse a mezzo dell'intermediario abilitato BRGLSM69L16L219T in data 15.03.22 Protocollo n. 22031508523055044 (Comunicazioni totali 7, accolte 7, scartate 0).

La dichiarazione annuale IVA 2022 è stata trasmessa in data 15/03/2022 prot.n. 22031516540944000 – 000001 tramite l'intermediario abilitato STLFRZ66E22A479R.

In data 5 maggio 2022 è stato effettuato l'invio al protocollo MEF della documentazione Consuntivo (Bilancio) 2021 tramite la funzione "Protocollo documenti di Bilancio" - n. protocollo RGS 93681 05/05/2022 - come stabilito dalla circolare MEF n. 25 del 24 novembre 2016.

Si dà atto che sempre in data 5 maggio 2022 l'Ente ha inviato al MEF, tramite invio telematico, il Consuntivo (Bilancio) 2021 approvato dall'Assemblea Soci del 29 Aprile 2022.

I Revisori prendono atto che in data 6 maggio 2022 è stato inserito nel portale Tesoro

“Patrimonio della P.A. – Applicativo PARTECIPAZIONI” l’elenco delle partecipazioni e dei rappresentanti dell’Automobile Club Cuneo negli organi di governo delle società per l’anno 2020 (ex art. 17, commi 3 e 4, D.L. 90/2014).

I Revisori prendono atto che sempre in data 6 maggio 2022 è stato effettuato l’invio, attraverso il portale “Patrimonio P.A. – Applicativo IMMOBILI”, della rilevazione dei beni immobili relativi all’anno 2019.

In data 10 maggio 2022 la relazione illustrativa sulla gestione del personale 2021 dell’Automobile Club Cuneo è stata inviata mediante e-mail indirizzata all’indirizzo 'igop.uff9.rgs@mef.gov.it'.

Il Direttore Dott. De Masi ha redatto in data 17 maggio 2022 il verbale di verifica al cassiere economo, che evidenzia un saldo di € 3.000,00, al cassiere principale che in pari data evidenzia un saldo di € 3.440,48 corrispondente agli incassi in contanti conseguiti nel corso del giorno lavorativo precedente, alla dipendente Valeria Caratozzolo, che evidenzia un saldo di € 200,00 relativamente al fondo a lei assegnato e alla dipendente Anna Rita Metta che evidenzia un saldo di € 300,00 in pari data. I suddetti saldi corrispondono alle esistenze effettive con le opportune conciliazioni.

Per quanto riguarda la verifica dell’indice della tempestività dei pagamenti quale emergente dall’esame della Piattaforma dei Crediti Commerciali esistente sul sito della Ragioneria Generale dello Stato, relativa al primo trimestre 2022, si evidenzia un valore di -8,56 che indica che i pagamenti sono stati effettuati nei termini di legge. L’esame comparato dell’analogo dato risultante dal programma di contabilità dell’Ente evidenzia invece un indice di - 1,79. La differenza tra i due indici è dovuta al fatto che le informazioni fornite dal programma di contabilità tengono conto anche delle ricevute passive, mentre non vengono considerate le fatture Aci e della società di servizio.

Esauriti i predetti controlli la verifica viene chiusa, previa redazione, approvazione e

sottoscrizione del sopra esteso verbale da parte dei Revisori.

I REVISORI DEI CONTI

Rag. Paolo Musso

Rag. Patrizia Garino