

## VERBALE N. 102

L'anno 2019 il giorno 17 del mese di Ottobre, alle ore 08.30, presso la sede dell'Automobile Club di Catanzaro, sita in viale dei Normanni n. 99, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente per effettuare una verifica amministrativo- contabile.

Sono presenti:

Olivadese Domenico	Presidente
Parisi Giovanni	Componente
Pizzari Mariarosaria	Componente

Alla seduta, partecipa la Dr.ssa Gesuzza Ranieri, Direttore dell'Automobile Club Catanzaro.

La verifica amministrativo-contabile comprende il periodo dal 01 Luglio 2019 al 30 Settembre 2019 e viene effettuata in conformità del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Consiglio Direttivo in data 26/11/2009, con parere favorevole espresso dal Collegio dei Revisori in data 11/11/2010 con verbale n. 41, divenuto operativo per l'esercizio finanziario 2011.

Tale regolamento non prevede la registrazione di mandati e reversali bensì la registrazione giornaliera di pagamenti ed incassi attraverso la compilazione delle relative distinte.

A) SALDO SOTTOCONTO DI CO.GE BANCA 06000000548 ( all. 2)

Fondo di cassa al 01/07/2019 € 167.306,02

Riscossioni dal 01/07/2019 al 30/09/2019 € 72.482,77

Pagamenti dal 01/07/2019 al 30/09/2019 € 52.537,66

Saldo al 30 /09/2019 € 187.251,13

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

Il Collegio, a campione, procede all'esame delle seguenti registrazioni sul conto 00548:

### **INCASSI**

- 01/07/2019 n. 1096 – incasso N. 192 per € 103,15 - rif. Incasso fattura attiva n 19 del 02/05/2019 GSE;
- 05/07/2019 n 1104– incasso n 195 dal 20/06/2019 al 04/07/2019 per € 2.408,00 – rif. Incasso sportello parcheggio;
- 09/07/2019 n 1112 incasso n. 197 del 09/07/2019 per € 810,00 rif. Incasso fattura attiva n 19 del 03/06/2019- rimborso Portierato PRA dal 01/06/2019 al 30/06/2019;
- 15/07/2019 n. 1120 – incasso n 203 da luglio a settembre 2019 per € 7.321,14 – rif. Incasso Fitto locali BCC;
- 19/07/2019 n. 1157– incasso n. 208 del 19/07/2019 per € 4.315,85 – rif. Incasso liquidazione Sara Assicurazioni mese di Giugno;
- 22/07/2019 n. 1163– incasso n 212 per € 1.536,48 – Incasso Fattura attiva n 24 del 22/07/2019 - Canone Copanello 2019;
- 07/08/2019 n. 1263 – incasso n. 219 del 07/08/2019 per € 630,00 – rif. Incasso Delegazione AC Russo Giuseppe, quote sociali di giugno;
- 23/08/2019 n. 1285 – incasso n. 226 per € 996,00– rif. Incasso sportello Licenze CSAI del 23/08/2019;
- 06/09/2019 n. 1409- incasso n. 233 dal 02/09 al 05/09 per € 1.100– rif. Incasso sportello parcheggio;
- 18/09/2019 n. 1432– incasso n 244 dal 30/04 al 31/07 per € 3.569,00 – rif. Incasso delegazione Procopio Maria;
- 20/09/2019 n. 1440– incasso n. 248 del 20/09/2019 per € 200,00– rif. Incasso fattura attiva n 10 del 08/04/2019- canone marchio 2019 Autoscuola Futuro snc;

- 25/09/2019 n. 1447 – incasso n. 255 del 25/09/2019 per € 610,00 – rif. Incasso fattura attiva n 8 del 08/04/2019- Canone marchio 2019 Delegazione Capialdi;
- 27/09/2019 n. 1449 – incasso n. 257 del 27/09/2019 per € 40,00– rif. Incasso Corrispettivi del 16/09 e del 24/09- Sisal;
- 30/09/2019 n. 1454– scrittura manuale per € 456,57 – rif. Incasso margine produzione associativa agosto- SOCIONET;

### **PAGAMENTI**

- 08/07/2019 n. 1107– pagamento n 131 € 1.026,69 – rif. Pagamento NA n 5003969 del 31/05/2019- ACITALIA ;
- 15/07/2019 n. 1118 -scrittura manuale € 1.658,55 – rif. Pagamento F24 per ritenute IVA e IVA giugno;
- 19/07/2019 n. 1162 -scrittura manuale per € 401,50– rif. Pagamento Tirocinio dal 19/06 al 18/07/2019, Catanzariti Monica;
- 29/07/2019 n. 1169– pagamento n. 137 per € 375,50 – rif. Pagamento Fatture n 45 del 06/05/2019 e la n. 64 del 16/07/2019 - Delegazione ACI di Migliazza Paolo;
- 29/07/2019 n. 1171– pagamento n 139 € 3.919,31- rif. Pagamento FT 27 del 01/07/2019 Maria Francesca Ciambrone II trimestre 2019;
- 29/07/2019 n. 1173 – pagamento n. 141 per € 1.949,66 – rif pagamento fattura n. FPA 34/19 del 18/07/2019- Studio Legale Mancuso;
- 06/08/2019 n. 1262- scrittura manuale per € 2.000,00 - rif. Reintegro cassiere economo;
- 12/08/2019 n. 1269 – pagamento n 156 per € 243,32– rif. Fattura passiva n. 3041763643 del 06/07/2019- Enel Energia;

- 20/08/2019 n. 1279 – scrittura manuale per € 2.699,17 – rif. Pagamento imposte F24 Luglio 2019;
- 09/09/2019 n. 1413 - scrittura manuale per € 271,00 – rif. Pagamento IVASS anno 2019 AC Catanzaro;
- 12/09/2019 n. 1423 - scritture manuali per € 217,50 – rif. Pagamento polizze assicurative automezzo targa AX015RT;
- 16/09/2019 n. 1429 - scritture manuali per € 129,15 – rif. Pagamento imposte F24, IVA agosto 2019.

Tali registrazioni concordano sia con il partitario dei sottoconti sia con le operazioni bancarie.

Risultano versate le ritenute erariali e l'IVA a tutto il III trimestre 2019.

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 1.212,08 che corrisponde alla giacenza della somma in contanti.

Per quanto concerne il conto annuale anno 2018, si prende atto dell'avvenuta pubblicazione della tabella 15, della scheda SICI e del modello certificato del medesimo conto annuale.

Infine, si rappresenta che l'Ente ha provveduto agli obblighi di pubblicazione in materia di indici di tempestività dei pagamenti fino a tutto il III trimestre 2019 e dei bilanci preventivi e consuntivi compreso il Budget 2019.

Il Collegio prende visione delle Certificazioni Uniche relative a n. 7 percepienti regolarmente trasmesse telematicamente all'Agenzia delle entrate in data 21/05/2019.

Il presente verbale, è stato chiuso alle ore 12.30.

Il presente verbale verrà trasmesso al Ministero del Tesoro – Dipartimento Ragioneria Generale dello Stato I.G.F. – Ufficio IV - Roma.