

VERBALE N. 105

L'anno 2020 il giorno 28 del mese di Maggio, 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

La rappresentante del MEF, dott.ssa Mariarosaria Pizzari, partecipa alla riunione in video conferenza, ex art. 87 D.L. 17 marzo 2020, n. 18 convertito dalla legge 29 aprile 2020, n. 27, in quanto il presente verbale è redatto all'atto della situazione di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID – 19 e, pertanto, a seguito di controllo a distanza, da parte della stessa, mediante l'uso degli strumenti informatici.

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

La verifica amministrativo-contabile comprende il periodo dal 01 Gennaio 2020 al 31 Marzo 2020 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 01/01/2020 € 191.789,50

Riscossioni dal 01/01/2020 al 31/03/2020 € 80.829,12

Pagamenti dal 01/01/2020 al 31/03/2020 € 62.745,97

Saldo al 31/03/2020 € 209.872,65

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

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

INCASSI

- 08/01/2020 n. 65 incasso n. 2 per € 810,00 rif. Incasso fattura attiva n 36 del 10/12/2019- rimborso Portierato PRA dal 01/12/2019 al 31/12/2019;
- 14/01/2020 n. 76 – incasso n 4 di € 1.539,33– rif. Incasso quote sociali novembre 2019, Delegazione La Rosa;
- 17/01/2020 n. 102 – incasso n. 8 per € 2.347,00 – rif. Incasso per attività di sportello parcheggio dal 10/01/2020 al 16/01/2020;
- 07/02/2020 n. 166– incasso n 26 per € 182,00 – Rif. Incasso licenza CSAI del 07/02/2020;
- 14/02/2020 n. 178 – incasso n. 32 per € 1.830,00– rif. Incasso fattura attiva n. 23 del 22/07/2019- Contributo annuale forfettario 2019/2022, Mastria Vending;
- 19/02/2020 n. 232- incasso n. 36 per € 5.928,16 – rif. Incasso corrispettivo n. 1 Sara Assicurazioni del 14/02/2020 mese di Gennaio 2020;
- 10/03/2020 n. 330 – incasso n 59 del 10/03/2020 per € 374,00 – rif. delegazione Montesanti Luigi per quote sociali maggio 2019;
- 30/03/2020 n. 315 – scrittura manuale del 30/03/2020 di € 7.000,00 – rif. Incasso per vittoria causa contro Generali SPA;

- 31/03/2020 n. 314 – scrittura manuale del 31/03/2020 di € 159,44 – rif. Incasso margine produzione associativa febbraio 2020.

PAGAMENTI

- 03/01/2020 n. 61– scrittura manuale per € 2.000,00 – rif. Reintegro cassiere economo ;
- 14/01/2020 n. 93 -scrittura manuale € 1.862,99 – rif. Pagamento F24 per ritenute ed IVA dicembre 2019;
- 22/01/2020 n. 109 -pagamento n. 16 per € 4.307,26 – rif. Pagamento fattura passiva n. 4 del 08/01/2020- Maria Francesca Ciambrone;
- 11/02/2020 n. 169– pagamento n. 24 per € 4.063,98 – rif. Pagamento nota addebito passiva n. 5011073 del 11/12/2019, Aliquota associativa mercato aziendale- individuale Novembre 2019- ACITALIA;
- 17/02/2020 n.229 pagamento n. 34 per € 272,00 - rif. Pagamento fattura passiva n. 1 del 04/02/2020, Delegazione Paolo Migliazza;
- 25/02/2020 n. 240 – pagamento n. 35 per € 60,28 – rif pagamento bolletta Enel energia, documento n 004012372874 ;
- 02/03/2020 n. 282- pagamento n. 40 per € 110,00 - rif. Pagamento bolletta n. 8U00231527, I bimestre 2020- TIM SPA;
- 06/03/2020 n 298 – pagamento n 46 per € 140,00– rif. Pagamento Fattura passiva n. 27PA del 13/02/2020 per acquisto cancelleria- Critelli Angela;
- 17/03/2020 – scrittura manuale n. 309 per € 595,33 – rif. Pagamento effettuato in data 16/03/2020 con modello F24 per ritenute ed IVA febbraio 2020.

Tali registrazioni concordano sia con il partitario dei sottoconti sia con le operazioni bancarie. Dall'esame della documentazione, allegata alle carte di lavoro dell'odierna riunione, non sono emerse irregolarità.

Si prende visione delle Certificazioni uniche 2020 e delle relative ricevute di presentazione telematica trasmesse all'Agenzia delle entrate in data 28/02/2020.

Risultano versate le ritenute erariali e l'IVA a tutto il I trimestre 2020.

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 471,74 che corrisponde alla giacenza della somma in contanti.

In relazione alla formazione del bilancio chiuso al 31.12.2019 si prende atto che l'Ente ha inteso avvalersi della facoltà di utilizzare il termine lungo per la convocazione dell'Assemblea di approvazione.

Il collegio prende visione del Piano triennale di prevenzione della corruzione regolarmente aggiornato e pubblicato sul sito dell'Ente.

Infine, si rappresenta che l'Ente ha provveduto agli obblighi di pubblicazione in materia di indici di tempestività dei pagamenti fino a tutto il I trimestre 2020.

Il presente verbale, è stato chiuso alle ore 11.30.

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

La firma sul presente verbale e sulle relative carte di lavoro sarà apposta, in presenza, dalla rappresentante MEF, nella prima riunione utile.

Il Collegio dei Revisori