

VERBALE N. 108

L'anno 2020 il giorno 15 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
Pizzari Mariarosaria	Componente

Il componente Parisi Giovanni è assente per sopravvenute ed improrogabili esigenze. Alla seduta, presenza la Dr.ssa Gesuzza Ranieri, Direttore dell'Automobile Club Catanzaro.

La verifica amministrativo-contabile comprende il periodo dal 01 Luglio 2020 al 30 Settembre 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 01/07/2020	€ 195.367,20
Riscossioni dal 01/07/2020 al 30/09/2020	€ 412.085,23
Pagamenti dal 01/07/2020 al 30/09/2020	€ 390.994,27
Saldo al 30/09/2020	€ 216,458,16

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

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

INCASSI

- 06/07/2020 n. 1032 - incasso n. 184 di € 290,00 - rif. incasso per attività sportello parcheggio 03/07/2020;
- 06/07/2020 n.1033 - incasso n.185 di € 91,00 - rif. incasso licenza sportiva del 03/07/2020;
- 10/07/2020 n. 1069 – scrittura manuale di € 1179,00 - incasso quote sociali La Rosa aprile e maggio 2020;
- 15/07/2020 n. 1064 – incasso n. 202 di € 5046,09 – rif. Corrispettivo Sara assicurazioni S.p.a Giugno 2020;
- 17/07/2020 n.1097 – incasso n. 206 per € 439,00 – Rif. Parcheggio 15/07/2020;
- 22/07/2020 n. 1151 – scrittura manuale di € 4064,22 - rif. Bonifico da S.a.t.i.m per ricorso Corte d' Appello;
- 07/08/2020 n. 1300 – incasso n. 240 di €239,00 – rif. incasso per attività sportello parcheggio del 06/08/2020;
- 11/08/2020 n. 1306 - incasso n. 242 di € 2893,00 - rif. incasso delegazione Procopio Maria per quote sociali;
- 26/08/2020 n. 1322 – Incasso n. 248 di €7179,66 – rif. Incasso per attività di sportello tasse;
- 31/08/2020 n.1328 – scrittura manuale di € 260,31- rif. margine produzione associativa internet Luglio 2020;
- 08/09/2020 n.1356 - incasso n.260 di € 4742,33 - rif. Incasso delegazione AC Santamaria S.r.l . per quote sociali maggio 2020;
- 08/09/2020 n.1358 - incasso n. 261 di € 268,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 04/09/2020;

- 14/09/2020 n. 1512 - incasso n.283 per € 6675,56 - rif. incasso per attività di sportello tasse;
- 16/09/2020 n. 1517 - incasso n. 284 di € 996,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 14/15 settembre 2020;
- 17/09/2020 n.1523 - incasso n. 288 di € 500,00 - rif. Incasso delegazione De Sensi s.n.c per quote sociali;
- 24/09/2020 n. 1549,00 - incasso n. 307 di € 493,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 24/09/2020;
- 30/09/2020 n. 1566 - incasso n. 320 di €7900,00 - rif. Incasso per attività di sportello tasse.

PAGAMENTI

- 01/07/2020 n. 1021- pagamento n.131 per € 1026,69 - rif. Recupero retribuzione e oneri dirigente Acitalia Maggio 2020;
- 10/07/2020 n.1046 – scrittura manuale per € 2684,88 – rif. Rid tasse del 08/07/2020 ;
- 10/07/2020 n.1047 - pagamento n. 132 di € 5478,82 - rif. Credito Fondiario S.p.a cl 165 ;
- 10/07/2020 n. 1051 - pagamento n.134 per € 951,50 – rif. Pagamento fattura n.78 del 30/06/2020 Russo group s.r.l ;
- 14/07/2020 n. 1059 – pagamento n.135 per € 3929,34 - rif. fattura n. 13 del 11/06/2020 Ciabrone Maria Francesca ;
- 15/07/2020 n.1188 - scrittura manuale per € 1032,52 - rif. pagamento F24 per ritenute Giugno 2020 e Iva giugno 2020;
- 23/07/2020 n. 1109 – pagamento n. 141 per € 2093,58 – rif, fattura FPA 24/20 del 21/07/2020 Avv. Mancuso ;
- 23/07/2020 n. 1110 - pagamento n.142 di € 205,00 – rif. Pagamento fattura n. Vp0003972020 del 30/06/2020 pubblicazione e convocazione assemblea;

- 04/08/2020 n . 1288 - pagamento n. 160 di € 361,50 – rif. pagamento fattura 12/a del 03/08/2020 nuova tecno servizi società cooperativa;
- 04/08/2020 n.1289 - pagamento n. 161 per € 583,41 - rif. Pagamento fattura 01/pa del 13/07/2020 e 02/pa del 24/07/2020 Lentini Maria;
- 13/08/2020 n.1307- pagamento n.167 per € 2561,00 - rif. pagamento fattura 15595 del 13/07/2020 rimborsi Acitalia;
- 03/09/2020 n.1340 - pagamento n.168 per € 5478,82- pagamento fattura numero L/20/0000131/06 del 10/08/2020 credito fondiario s.p.a;
- 09/09/2020 n.1380 - scrittura manuale per € 271,00 - rif. Pagamento Ivass;
- 25/09/2020 n.1548 - scrittura manuale per € 5332,09 - rif. rid tasse del 23/09/2020.

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.

Risulta versata l'IVA a tutto il mese di Agosto 2020.

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 1.537,54 che corrisponde alla giacenza della somma in contanti.

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 2020.

Il presente verbale, è stato chiuso alle ore 15:00.

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

Il Collegio dei Revisori