

VERBALE N. 112

L'anno 2021 il giorno 27 del mese di Aprile, alle ore 08.00, 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
Parisi Giovanni	Componente

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

La verifica amministrativo-contabile comprende il periodo dal 01 Gennaio 2021 al 31 Marzo 2021 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 01/01/2021	€ 192.083,91
Riscossioni dal 01/01/2021 al 31/03/2021	€ 386.854,61
Pagamenti dal 01/01/2021 al 31/03/2021	€ 409.252,18
Saldo al 31/03/2021	€ 169.686,34

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

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

INCASSI

- 04/01/2021 n. 89 - incasso n. 2 di € 7,766,56 - rif. incasso per attività di sportello tasse n. 175 del 31/12/2020 ;
- 05/01/2021 n. 94 - incasso n. 3 di € 159,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 04/01/2021 ;
- 12/01/2021 n. 111 – incasso n. 12 € 4.416,19 rif. Corrispettivo Sara Assicurazioni S.p.a. Dicembre 2020 ;
- 22/01/2021 n. 167 – incasso n. 35 di € 6.221,62 – rif. Incasso per attività sportello tasse n. 13 del 21/01/2021 ;
- 29/01/2021 n.189 – scrittura manuale di € 14.208,00 - rif. Bonifico Agenzia delle Entrate per contributo art. 1 dl 137 del 2020 ;
- 02/02/2021 n. 230 – incasso n. 56 di € 700,00 - rif. Quote sociali Dicembre 2020 ;
- 10/02/2021 n. 301 – incasso n. 71 di € 7.323,14 – rif. Fitto locali da Gennaio a Marzo 2021 Credito Cooperativo Centro Calabria fattura n. 1 del 05/02/2021;
- 18/02/2021 n. 395 - incasso n. 88 di € 4.365,54 - rif. incasso per attività sportello tasse n. 32 del 17/02/2021 n. 33 del 18/02/2021 ;
- 22/02/2021 n. 405 – incasso n. 92 di € 4.862,61 – rif. Corrispettivo Sara Assicurazioni S.p.a Gennaio 2021 ;
- 02/03/2021 n. 538 – incasso n. 113 di € 412,00 - rif. incasso per attività sportello parcheggio del 01/03/2021 ;
- 08/03/2021 n. 602 - incasso n. 126 di € 3.608,11 – rif. incasso per attività sportello tasse n. 45 del 05/03//2021 ;
- 10/03/2021 n. 622 - incasso n. 137 di € 2.193,57 - rif. Incasso per attività sportello tasse n. 48 del 10/03/2021 ;
- 18/03/2021 n. 663 - incasso n. 163 di € 3.665,39 - rif. Sara Assicurazione S.p.a. Febbraio 2021 ;
- 22/03/2021 n. 670 – incasso n. 169 di € 397,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio n. 51 del 19/03/2021 ;

- 24/03/2021 n. 677 - incasso n. 174 di € 438,00 - rif. incasso per attività di sportello parcheggio n. 55 del 22/03/2021 ;

PAGAMENTI

- 11/01/2021 n. 103 – pagamento n. 9 di € 4.273,67 - rif. Nota addebito passivo n. 0005005139 del 09/11/2020 aliquota associativa mercato aziendale / individuale Ottobre 2020 Aci Italia ;
- 14/01/2021 n. 128 – pagamento n. 13 per € 5.478,82 – rif. Fattura n. 1/210000001/06 del 12/01/2021 Credito Fondiario S.p.a rata leasing immobiliare CL171 ;
- 16/01/2021 n. 136 – scrittura manuale per € 5.946,33 - rif. Rid tasse del 14/01/2021 ;
- 18/01/2021 n. 140 – scrittura manuale per € 1.670,84 – rif. versamento F/24 per Iva e ritenute Dicembre 2020 ;
- 18/01/2021 n. 143 – pagamento n. 16 per € 1.838,80 - rif. Fattura n. 1/21 del 04/01/2021 studio legale Mancuso – appello sentenza 775/20 commissione tributaria regionale Calabria;
- 18/01/2021 n. 145 – pagamento n. 17 per € 361,50 - rif. Pagamento fattura n. 1/a del 07/01/2021 nuova tecno servizi società cooperativa servizio pulizia uffici Dicembre 2020 ;
- 25/01/2021 n. 172 – scrittura manuale per € 6.134,97 – rif, rid tasse del 21/01/2021 ;
- 03/02/2021 n . 318 – scrittura manuale per € 6.038,88 – rif. Pagamento arcobaleno multiservizi fattura n. 12/2020 più 1-2-3 2021;
- 08/02/2021 n. 289- pagamento n. 35 per € 2.051,38 – rif. Nota addebito passivo n. 0005000019 del 07/01/2021 recupero retribuzione e oneri dirigenti Novembre Dicembre 2020 Aci Italia ;
- 09/02/2021 n. 296 - pagamento n. 36 per € 5.478,82 - rif. pagamento fattura n. L/210000021/06 del 04/02/2021 Credito Fondiario S.p.a canone leasing immobiliare CL172 ;
- 08/03/2021 n. 604 – scrittura manuale per € 238,50 – rif. Tosap Comune di Catanzaro anno 2015 ;

- 10/03/2021 n. 610 - pagamento n. 67 per € 2.181,00 - rif. Fattura passiva n. 0000006058 dell' 08/02/2021 assistenza contabile Gsa web, Integra Top, Integra nuovo noleggio, conservazione elettronica Gennaio Giugno 2021 Aci Italia ;
- 15/03/2021 n. 635 – pagamento n. 68 per € 3.208,73 - rif. Nota addebito passivo n. 0005000178 del 13/01/2021 aliquota associativa mercato aziendale/individuale Dicembre 2020 Aci Italia ;
- 23/03/2021 n. 675 – scrittura manuale per € 2.492,57 – rif. rid tasse auto del 18 e 19 Marzo 2021 ;
- 29/03/2021 n. 701 – pagamento n. 71 per € 2.888,00 – pagamento fattura n. F/PA_9/21 del 09/03/2021 studio legale Mancuso ricorso Cassazione avverso sentenza 2028/2020 commissione tributaria regionale Calabria ;
- 30/03/2021 n. 711 – pagamento n. 73 per € 124,07 - rif. Fatture Telecom Italia S.p.a doc. n.140 del 14/10/2020 doc. n. 178 del 12/12/2020 doc. n. 179 del 12/12/2020 ;

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.

Risultano versate l'IVA e le Ritenute Erariali a tutto il mese di Marzo 2021.

Risulta acquisita dall'Agenzia delle Entrate la comunicazione liquidazioni periodiche IVA, IV trimestre 2020, con identificativo n. 278501369 del 25/02/2021.

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 1.716,20 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 I trimestre 2021.

Il presente verbale, è stato chiuso alle ore 12:30.

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

Il Collegio dei Revisori