

VERBALE N. 113

L'anno 2021 il giorno 13 del mese di Luglio, 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 Aprile 2021 al 30 Giugno 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 01/04/2021 | € 169.686,34 |
| Riscossioni dal 01/04/2021 al 30/04/2021 | € 307.991,21 |
| Pagamenti dal 01/04/2021 al 30/06/2021 | € 278.560,54 |
| Saldo al 30/06/2021 | € 199.117,01 |

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

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

INCASSI

- 02/04/2021 n. 1013 - incasso n. 209 di € 4.747,19 - rif. incasso per attività di sportello tasse n. 66 del 01/04/2021 n.67 del 02/04/2021 ;
- 13/04/2021 n. 1033 - incasso n. 219 di € 775,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio n.68 del 09/04/2021 n.69 12/04/2021;
- 15/04/2021 n. 1042 – incasso n. 226 € 1.237,67 rif. Incasso ricevuta n.64 del 31/03/2021 delegazione di Montesanti Luigi quote sociali;
- 16/04/2021 n. 1052 – incasso n. 229 di € 142,20 – rif. Incasso nota addebito attiva n.1 del 24/03/2021 soccorso stradale socio Pino Giovanni Aci Globale;
- 21/04/2021 n.1074 – incasso n. 246 di € 4.147,39 - rif. Incasso corrispettivo n. 87 Marzo 2021 Sara Assicurazioni S.P.A;
- 28/04/2021 n. 1102 – incasso n. 263 di € 1.684,43 - rif. Incasso per attività di sportello tasse n.82 del 26/04/2021 n. 83 del 27/04/2021;
- 29/04/2021 n. 1113 – incasso n. 264 di € 405,00 – rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 28/04/2021 ;
- 04/05/2021 n. 1209 - incasso n. 274 di € 5.474,07 - rif. incasso per attività sportello tasse n. 88 del 03/05/2021 n. 89 del 04/05/2021 ;
- 05/05/2021 n. 1261 – incasso n. 281 di € 7.323,14 – rif. Incasso fatt. n. 5 del 31/03/2021 canone di locazione aprile maggio giugno 2021 Credito Cooperativo Centro Calabria;
- 07/05/2021 n.1267 – incasso n. 285 di € 439,00 - rif. incasso per attività sportello parcheggio del 06/05/2021 ;
- 11/05/2021 n. 1280 - incasso n. 290 di € 8.279,48 – rif. incasso per attività sportello tasse n. 92 del 07/05//2021 n,93 del 10/05/2021;
- 14/05/2021 n. 1296 - incasso n. 296 di € 418,00 - rif. Incasso per attività sportello parcheggio del 13/05/2021 ;
- 19/05/2021 n.1314 - incasso n. 308 di € 834,00- rif. incasso per attività sportello parcheggio n. 95 del 18/05/2021 n. 96 del 19/05/2021;
- 21/05/2021 n. 1320– incasso n. 312 di € 5.557,97 - rif. Incasso per attività sportello tasse n. 101 del 20/05/2021 n.102 del 21/05/2021 ;

- 31/05/2021 n. 1352 - incasso n. 329 di € 8.188,00 - rif. incasso per attività di sportello sportello tasse del 31/05/2021 ;
- 04/06/2021 n. 1468 – incasso n. 331 di € 1.237,00 – rif. Incasso per attività di sportello parcheggio n. 105 01/06/2021 n.106 del 03/06/2021 n.107 del 04/06/2021;
- 16/06/2021 n. 1490 – incasso n. 343 di € 458,00 – rif. Incasso per attività di sportello parcheggio del 15/06/2021;
- 18/06/2021 n. 1506 – incasso n. 353 di € 836,00 – rif. Incasso per attività di sportello parcheggio n. 115 del 16/06/2021 e n.116 del 17/06/2021;
- 23/06/2021 n. 1517 – incasso n. 359 di € 1.195,00 – rif. Attività di sportello parcheggio n.117 del 18/06/2021 n. 118 del 21/06/2021 n.119 del 22/06/2021;
- 30/06/2021 n. 1544 – incasso n. 372 di € 4.321,42 – rif. Attività sportello tasse n.129 del 29/06/2021 e n.130 del 30/06/2021;

PAGAMENTI

- 12/04/2021 n. 1031 – pagamento n. 94 di € 5.478,82 - rif. Pagamento fattura n. L/21/0000064/06 del 01/04/2021 Credito Fondiario SPA canone leasing immobiliare cl 174 ;
- 15/04/2021 n. 1041 – scrittura manuale - per € 1.640,48 – rif. rid tasse del 13/04/2021;
- 15/04/2021 n. 1046 – scrittura manuale per € 5.585,65 - versamento f24 per IVA, IVA istituzionale e ritenute marzo 2021;
- 29/04/2021 n. 1108 – pagamento n.103 di € 182,50 pagamento fattura n. 7 del 16/04/2021 provvigioni gennaio febbraio marzo 2021 Aci delegazione di La Rosa Michele ;
- 05/05/2021 n. 1258 – pagamento n. 117 per € 5.477,32 - rif. Fattura n. L/210000083/06 del 03/05/2021 canone leasing immobiliare cl 175 Credito Fondiario SPA;
- 07/05/2021 n. 1266 – scrittura manuale per € 7.360,52 - rif. Rid tasse del 05/05/2021
- 12/05/2021 n. 1256 – pagamento n. 116 per € 2.440,07 – rif, pagamento fattura n. Fpa 22/21 del 10/05/2021 compenso Automobile Club Catanzaro / Camecs

tribunale Cosenza rg4716/15 liquidati in sentenza n. 18/06/2020 studio legale Mancuso

- 12/05/2021 n. 1291 – pagamento n. 123 per € 3.522,72 – rif. Fattura n. 16_21 del 12/05/2021 Arcobaleno Multiservizi;
- 13/05/2021 n.1290 - pagamento n. 122 per € 350,00 – pagamento fattura n.18_21 del 12/05/2021 Arcobaleno Multiservizi ;
- 17/05/2021 n. 1302 - scrittura manuale per € 3.494,39 - rif. Versamento f24 IVA IVA istituzionale e ritenute aprile 2021;
- 27/05/2021 n. 1335 – scrittura manuale per € 9.127,12 – rif. Rid tasse del 25/05/2021;
- 09/06/2021 n. 1463 - pagamento n. 132 per € 3.875,40 – pagamento nota a debito passivo n. 0005001421 del 09/04/2021 aliquota associativa mercato aziendale / individuale marzo 2021 Aci Italia;
- 15/06/2021 n. 1483 – pagamento 133 per € 5.478,82 – rif. Pagamento fattura n. L/21/000/126/06 dell' 01/06/2021 canone leasing immobiliare cl 176 Credito Fondiario SPA;
- 18/06/2021 n. 1503 – pagamento n. 134 per € 5.295,90 – pagamento fattura n.17 del 27/05/2021 canone primo trimestre 2021 e servizi aggiuntivi Ciabrone Maria Francesca;
- 30/06/2021 n. 1538 – pagamento n.138 per € 601,50 - rif. Pagamento fattura n. 189 del 28/06/2021 installazione impianto climatizzazione Gualtieri Raffaele Clima;

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 Giugno 2021.

Risulta acquisita dall'Agenzia delle Entrate la comunicazione liquidazioni periodiche IVA, I trimestre 2021, con identificativo n. 283456409 del 25/05/2021.

Risulta oltresì regolarmente trasmesso il modello IVA 2021 con data 29/04/2021 n.

Di protocollo 21042910011227428 dal quale emerge un credito IVA finale di € 1.684,00.

Nel corso dell'esercizio sono stati incassati a titolo di contributo a fondo perduto decreto sostegni le seguenti somme:

- € 14.208,00 in data 29/01/2021 con incasso su CC BCC;

- € 4.590,00 in data 24/06/2021 con incasso su CC BCC;

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 259,21 che corrisponde alla giacenza della somma in contanti.

Per quanto concerne la compilazione del conto annuale 2020 e la relativa trasmissione al MEF, avvenuta in data 07/07/2021, ma non certificata si prende atto di quanto comunicato, con email dell' 08/07/2021, dal Servizio competente della RTS di CZ/KR in merito alla non dovutezza da parte dell'ACI di Catanzaro della compilazione stessa e dalla sola risultanza in anagrafica del sistema informativo in uso .

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