

## VERBALE N. 118

L'anno 2022, il giorno 27, del mese di Maggio 2022, alle ore 8:30, 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 - Assente
Polimeni Natale	Componente Supplente

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

Il dr. Parisi Giovanni ha comunicato in data odierna di essere impossibilitato a presenziare alla programmata verifica di amministrativo contabile per motivi di salute.

Si precisa che il Componente supplente Polimeni Natale è subentrato a seguito delle dimissioni della Componente effettivo dr. PIZZARI Mariarosaria, con decorrenza 19/04/2022, ed oggi presenza alla prima riunione del Collegio dei Revisori dei conti. La verifica amministrativo-contabile comprende il periodo dal 01 gennaio 2022 al 31 marzo 2022 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 dei conti 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

Fondo di cassa al 01/01/2022	€ 123.236,44
Riscossioni dal 01/01/2022 al 31/03/2022	€ 311.270,39
Pagamenti dal 01/01/2022 al 31/03/2022	€ 325.410,23
Saldo al 31/03/2022	€ 109.096,60

Tale saldo concilia con la situazione bancaria.

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

**INCASSI**

- 03/01/2022 n. 43 - incasso n. 2 – Credito per attività di sportello tasse per un importo pari ad € 3.377,00 ;
- 05/01/2022 n. 49 – incasso n. 5 di € 182,00 – rif. Credito per attività di sportello parcheggio;
- 17/01/2022 n. 113 - incasso n. 21 di € 3.273,02 - rif. incasso fattura n.31 del 27/09/2021 Canone di locazione mesi settembre dicembre 2021;
- 16/02/2022 n. 379 di € 1.264,00 incasso n.65 del 16.02.2022 Credito per attività di sportello parcheggio;
- 14/03/2022 n. 620 di € 4.649,67 incasso n. 111 del 14/03/2022 Delegazione Procopio Maria
- 23/03/2022 n. 640 di € 230,00 incasso n. 128 del 23/03/2022 Licenza CSAI;

**PAGAMENTI**

- 11/01/2022 n. 88 – Pagamento n.10 del 11/01/2022 di € 2.499,99 Notaio Panzarella Sebastiano a saldo fattura passiva n. 881 del 27/12/2021;
- 27/01/2022 n. 145 – Pagamento n. 12 del 27/01/2022 di € 205,50 - rif. Pagamento fattura passiva 1/22 Montesanti Ercole Luigi;
- 14/02/2022 n. 660 – scrittura manuale versamento F24 di € 208,75;
- 23/02/2022 n. 403 – scrittura manuale Rid tasse del 22/02/2022 di € 1.313,03;

- 14/03/2022 n. 520 – Pagamento n. 60 del 14/03/2022 Arcobaleno Multiservizi a saldo fattura n. 1/22 del 23/02/2022;
- 30/03/2022 n.545 – pagamento n.65 del 30/03/2022 rif. Alternativa società cooperativa a saldo fattura n.12 del 18/03/2022 pari ad € 250,00;

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 2022.

Risulta acquisita dall'Agenzia delle Entrate la comunicazione di liquidazioni periodiche IVA, IV trimestre 2021, con identificativo n. 301009371 del 28/02/2022.

I revisori accertano il libro del Cassiere Economo che riporta un saldo finale alla data odierna pari a € 1.834,78 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 2022.

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 VII - Roma.

Il Collegio dei Revisori