



Automobile Club Reggio Calabria

Collegio dei Revisori dei Conti

VERBALE N. 7

L'anno 2018, addì 08 del mese di novembre, si è riunito nei locali dell'Ente, siti in Reggio Calabria alla Via G. De Nava n. 43, il Collegio dei Revisori dei conti appositamente convocato per le ore 09,00 con il seguente o.d.g.:

- Completamento lavori sedute precedenti.

Sono presenti i Sigg.:

- Dott.ssa Patrizia Crucitti – Presidente
- Dott. Vincenzino Daniele – Sindaco Effettivo

Non è presente, per motivi di salute, il Dott. Annunziato Labate.

Assiste alla seduta il Direttore dell'AC di Reggio Calabria, dott.ssa Sandra Pagani.

Il Presidente, vista la regolare composizione del Collegio, dichiara aperta la seduta e procede a completare le verifiche di cassa del I° trim. 2018 la cui documentazione, in parte, è stata acquisita nelle riunioni precedenti.

Riscontrata la documentazione richiesta ad integrazione ed esibita in data odierna, si procede alla formalizzazione e redazione del prescritto verbale con separata relazione allegata al presente verbale.



Verifica di cassa I° trim. 2018

Di seguito le risultanze della verifica

- Registro delle vendite – attività esente: risultano registrate n. 3 fatture (prot. da n. 1 a n. 3), per un totale nel trimestre di € 21.784,46;
- Registro delle vendite – attività ordinaria: non risultano registrazioni;
- Registro generale degli acquisti: risultano registrate n. 33 fatture (dal prot. 1 al prot. 33) nel trimestre 01/01/2018 – 31/03/2018 per un totale di € 45.526,94.

A campione è stato visionato il seguente documento fiscale di acquisto

- Fatt. n. 4/PA del 19/01/2018 – ditta Puliservice Srl;

A campione è stato visionato il seguente documento fiscale di vendita :

- Fatt. n. 2 del 19/02/2018 di € 10.215,53 a favore di Sara Assicurazioni SpA.

Sono stati esibiti i seguenti estratti conto:

- estratto c/c n. 847 BNL che presenta un saldo al 31/03/2018 di € 19.628,34 che concorda con il Partitario sottoconti -Banca c/c ordinario 00847;
- estratto c/c n. 397 BNL che presenta un saldo al 31/03/2018 di € 122.144,03 che concorda con il Partitario sottoconti -Banca c/c ordinario 00397.

Dal bilancio di verifica e dalle schede contabili risulta la corrispondenza con quanto risultante dai sopracitati estratti bancari.

- E' stata prodotta copia del Libro Cassa (Registro economale). Ultima operazione annotata nel registro è del 30/03/2018, con saldo disponibile a tale data di € 873,51.

Il Registro economale per l'anno 2018 è stato istituito in formato elettronico e viene tenuto per fogli mensili. Non risultano divergenze al 31/03/2018 tra le operazioni registrate sul registro elettronico e il Partitario Sottoconto - Cassa contanti (Cassiere economo).

Si riscontra che la divergenza al 31/12/2017 tra le operazioni registrate sul Registro elettronico - sul quale risulta un saldo di € 68,46- e il Partitario Sottoconto - Cassa contanti (Cassiere economo) - sul quale risulta un saldo di € 163,96- dovuta alla mancata registrazione in quest'ultimo registro dell'operazione n. 189 di €. 95,50, è stata sanata.

Tuttavia si rileva la mancata chiusura dell'anno 2017 con riversamento della disponibilità residua pari ad € 68,46 sul conto dell'A.C.

Partitari sottoconti (saldo al 31/03/2018):

1. Cassa Contanti (Cassiere economo) saldo € 873,51;
2. Cassa Sportelli (sottoconto 0003) saldo € 8.206,46;
3. Cassa sportelli soci (sottoconto 0030) saldo € 3.623,83;



4. Cassa sportelli assistenza (sottoconto 0029) saldo € 0,00;
5. Cassa sportelli tasse (sottoconto 0028) saldo € 20.001,90;

Si fa presente, infine, che i rilievi mossi nel verbale n. 1/2018 e relativi ai compensi erogati ai sigg. Pierpaolo EMANUELE e Natale CARBONE sono stati sanati.

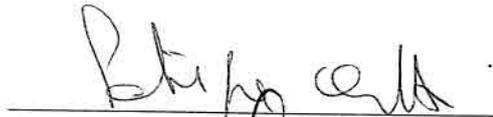
- bonifico di € 789,36 del 31/10/2018 effettuato dall'Avv. Carbone Natale per restituzione IVA su fatt. n. 2/C del 31/07/2017;

- bonifico di € 300,00 del 06/11/2018 effettuato dall'Avv. Pierpaolo EMANUELE per restituzione ritenuta di acconto su fatt. n. 000013-2017-000 del 26/09/2017.

Alle ore 14:00 la seduta viene sciolta previa stesura, lettura e approvazione del presente verbale.

I SINDACI:

Dott.ssa Patrizia Crucitti



Dott. Vincenzino Daniele

