

VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 159/2023

In data 23/01/2023 alle ore 10.00, presso Automobile Club Rimini in Via Roma n.66, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone di:

Dott. Andrea Parmeggiani	Presidente	Presente
Dott. Santo Pansica	Componente	Assente Giustificato
Dott. Maria Rosaria Robustelli	Componente effettivo in rappresentanza del MEF	Presente

Assiste alla seduta il Rag. Marco Friscoli, Direttore dell'Ente.

Per procedere alla verifica di cassa ed alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali riferito al

periodo 20/09/2022 – 31/12/2022.

Situazione contabile del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/12/2021 (iniziale 2022)	IMPOR TO	- 70.489,28
Saldo di cassa al 31 dicembre 2022		- 66.281,37
Incassi ottenuti dal 20/09/2022 al 31/12/2022		269.704,44
Pagamenti effettuati dal 20/09/2022 al 31/12/2022		- 307.762,24
Saldo di cassa al 19/09/2022		- 28.223,57

L'Ente ha attuato le nuove procedure contabili-amministrative già adottate dal C.D. e dal Collegio in data 29/11/2010; tali procedure non prevedono la presentazione presso l'Istituto Cassiere di Mandati e Reversali. Le entrate e le uscite sono regolate con movimentazione diretta del conto corrente allo sportello bancario o mediante home-banking.

Il saldo di cassa sopra riportato *concorda* con la contabile dell'Istituto tesoriere/cassiere BPER BANCA AG. N. 4 – C/C 547088 del 31/12/2022 che riporta un saldo di Euro – 66.281,37.

VERIFICA ENTRATE E USCITE

Il Collegio procede mediante campionamento a sorteggio al controllo dei seguenti documenti:

Entrate:

Emittente	Data	Descrizione dell'oggetto	Importo	Rilievo SI/NO
NIVOLA STYLE	28/11/2022	SALDO ESTRATTI CONTO 106-107	2.260,78	

Uscite:

Numero Documento	Data Pagamento	Descrizione dell'oggetto	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Fornitore
Nota 10000407	09/11/2022	Contrassegni Autostrade Svizzera Settembre 22	212,00	SI		AUTOMOBILE CLUB COMO

CONTROLLO CONTI CORRENTI

C-C N. 5808 BANCA INTESA (TASSE AUTOMOBILISTICHE - BOLLI)

Il conto corrente presso Banca Intesa San Paolo S.p.a. – Filiale 24208 di Rimini, relativo all'incasso per conto della Regione Emilia Romagna degli introiti delle Tasse Automobilistiche (Bolli), è stato estinto in data al 27/12/2022. Il saldo riportava una giacenza di Euro +1.295,65 bonificato sul c/c 547088 Bper in data 12/01/2023. Alla data odierna non è ancora pervenuto l'estratto conto definitivo.

Per la gestione delle Tasse Auto e i costi per PRA e MCTC con il nuovo gestore MOONEY, è stato acceso un nuovo c/c presso la BPER Ag. 4 – Rimini che al 20/01/2023 riporta un saldo positivo di Euro 9.717,22.

ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

CONTROLLO DEI VERSAMENTI IVA ESERCIZIO

Verifica versamenti IVA nel periodo oggetto di verifica:

07/2022		5.688,40	5.688,40	22/08/2022
08/2022		3.783,53	3.783,53	16/09/2022
09/2022		1.695,17	1.697,17	17/10/2022
11/2022		2.212,73	2.212,73	16/12/2022

Dette risultanze trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquisti).

La seduta viene sciolta alle ore 10.50, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Parmeggiani Andrea (Presidente)

Dott.ssa Robustelli Maria Rosaria (Componente)

Dott. Pansica Santo (Componente)