

VERBALE VERIFICA DI CASSA

VERBALE N. 161/2023

In data 9/05/2023 alle ore 9:30, 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 01/01/2023 – 30/04/2023.**

<b>Situazione contabile del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/12/2022 (iniziale 2023)</b>	<b>IMPORTO</b>	<b>- 66.281,37</b>
Saldo di cassa al 31 dicembre 2022		- 66.281,37
Incassi ottenuti dal 01/01/2023 al 30/04/2023		<b>396.883,54</b>
Pagamenti effettuati dal 01/01/2023 al 30/04/2023		- 382.302,56
<b>Saldo di cassa al 30/04/2023</b>		<b>- 51.700,39</b>

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 30/04/2023 che riporta un saldo di Euro – **51.700,39**.

**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
ACI GLOBAL S.P.A.	06/02/2023	RIMBORSO ANTICIPI SOCCORSO STRADALE	337,55	
NIVOLA STYLE	23/03/2023	SALDO ESTRATTI 19/20	2.953,67	

**Uscite:**

Numero Documento	Data Pagamento	Descrizione dell'oggetto	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Fornitore
Note n. 466-506/2022 e 32/2023	15/02/2023	Contrassegni Autostrade Svizzera Ottobre/Novembre/Dicembre 2022	265,90			AUTOMOBILE CLUB COMO
FT. 134	22/02/2023	Riparazione serratura cassaforte	122,00	SI		RISI SRL-PRONTO INTERVENTO

**CONTROLLO CONTI CORRENTI**

Per la gestione delle Tasse Auto e i costi per PRA e MCTC con il nuovo gestore MOONEY il nuovo c/c presso la BPER Ag. 4 – Rimini al 30/04/2023 riporta un saldo positivo di Euro **11.057,52**.

**ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI****CONTROLLO DEI VERSAMENTI IVA ESERCIZIO**

Verifica versamenti IVA nel periodo oggetto di verifica:

Mese	Importo	Data
12/2022	1.440,56	16/01/2023
01/2023	1.909,79	16/02/2023
02/2023	1.815,39	16/03/2023
03/2023	7.178,75	17/04/2023

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 acquisite).

\* \* \*

In conclusione preso atto che l'attuale congiuntura globale dei mercati finanziari ha registrato un innalzamento dei tassi d'interesse che inevitabilmente si ripercuoterà sul mercato dei mutui in generale, nello specifico, l'Ente dovrà far fronte ad una rata maggiorata riferita al mutuo corrente con RivieraBanca; si invita, quindi, l'organo amministrativo a valutare la possibilità di rinegoziare le attuali condizioni contrattuali.

In riferimento alle spese per energia elettrica si suggerisce all'Ente di monitorare anche il mercato libero nell'eventualità di poter cogliere nuove opportunità di risparmio.

Per finire, si invita l'Ente ad aggiornare la pagina dell'Amministrazione Trasparente del sito Aci Rimini.

La seduta viene sciolta alle ore 10.55, 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)