

**VERBALE N°17 DEL COLLEGIO DEI REVISORI  
DELL'AUTOMOBILE CLUB NOVARA**

Il giorno 11 Gennaio 2021 dalle ore 11,30 alle ore 12,00 si è riunito il Copleggio Revisori dei Conti per procedere alla verifica periodica. Si dà atto che la riunione è stata tenuta in audio conferenza per il perdurare dello stato di emergenza del COVID 19 che impedisce i trasferimenti.

La documentazione da esaminare è stata presa in visione dal revisore Dr. Enrico Drisaldi che è presente presso gli uffici della sede Automobile Club Novara.

A questo punto viene esaminata la seguente documentazione:

***Verifica di cassa CoGe al 31 dicembre 2020.***

La presente verifica è fatta in base al nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato in data 29.09.2009 dal C.D., entrato in vigore dal 1° gennaio 2011, e in base alle nuove procedure amministrativo-contabili approvate da questo Collegio in data 29.11.2010. Pertanto l'A.C. di Novara adotta il nuovo sistema informatico in base al quale gli incassi ed i pagamenti avvengono tramite home-banking.

I rendiconti della Banco BPM Spa – Agenzia 1, con cui l' A.C. Novara intrattiene apposita convenzione di cassa, espongono le movimentazioni a tutto il 31 dicembre 2020 nelle seguenti risultanze totali:

Saldo contabile c/c 12346 al 31/12/2020	€	176.313,81	
Saldo contabile c/c 11179 al 31/12/2020	€	62.418,13	
Risultato al 31/12/2020	€	238.731,94	

Il rendiconto dell'Automobile Club Novara espone le movimentazioni a tutto il 31 dicembre 2020 nelle seguenti risultanze totali:

Pagamenti al 31/12/2020	€	- 4.214.873,15
Pagamenti ancora da contabilizzare alla data del 31/12/2020	€	- 24.681,35
Incassi al 31/12/2020	€	+ 4.460.097,49
Incassi ancora da contabilizzare alla data del 31/12/2020	€	+ 18.188,95
Risultato al 31/12/2020	€	+ 238.731,94

### *Verifica cassa economato*

Il servizio di cassa interna provvede alle anticipazioni previste dal Regolamento per le spese economali, ossia di quelle spese di modesta entità indispensabili per il funzionamento dell'Ente che per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione richiedono un pagamento immediato. Il fondo economale, costituito dall'importo di € 4.131,00, viene gestito nella misura complessiva annua stabilita con determina del Direttore n° 1/bis del 02/01/2020.

Si procede alle ore 11,30 alla verifica dell'effettiva consistenza di cassa in data odierna:

TAGLIO BANCONOTE €	n°	PARZIALE	
50	43	2.150,00	
20	37	740,00	
10	1	10,00	
5	1	5,00	
monete varie		4,38	
totale parziale banconote e monete			2.909,38
fondo cassa in dotazione all'ufficio assistenza automobilistica			206,58

fondo cassa in dotazione all'ufficio tasse di proprietà	450,00
fondo cassa in dotazione all'ufficio spedizione corrispondenza	250,00
fondo cassa in dotazione all'ufficio attività sociali	315,04
<b>TOTALE DOTAZIONE in riscontro</b>	<b>4.131,00</b>

Dalle risultanze della verifica non emergono rilievi da segnalare.

***Adempimenti fiscali e previdenziali***

Il Collegio dei revisori prende in esame i versamenti dovuti ed effettuati dal mese di ottobre 2020 a dicembre 2020 riscontrando che essi risultano così regolati:

<b>- IVA SPLIT PAYMENT</b>		
Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 11.341,89
Ottobre	16/11/20	€ 474,72
Novembre	16/12/20	€ 6.673,32

<b>- IRPEF DIPENDENTI</b>		
Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 211,56
Ottobre	16/11/20	€ 564,12
Novembre	16/12/20	€ 948,86

<b>- ADDIZIONALE REGIONALE</b>
--------------------------------

Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 181,33
Ottobre	16/11/20	€ 181,33
Novembre	16/12/20	€ 181,35

<i>- ADDIZIONALE COMUNALE</i>		
Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 83,35
Ottobre	16/11/20	€ 83,37
Novembre	16/12/20	€ 83,39

<i>- IRAP</i>		
Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 754,58
Ottobre	16/11/20	€ 764,27
Novembre	16/12/20	€ 762,57

<i>- INPDAP (ex ENPDAP)</i>		
Mese	Data	Importo
Settembre	16/10/20	€ 8,80
Ottobre	16/11/20	€ 8,94
Novembre	16/12/20	€ 8,91

<i>- INPDAP</i>		
Mese	Data	Importo

Settembre	16/10/20	€ 25,68 € 2.396,19
Ottobre	16/11/20	€ 26,09 € 2.433,40
Novembre	16/12/20	€ 26,01 € 2.426,88

<i>- IRES</i>		
Mese	Data	Importo
Ottobre	30/11/20	€ 3.185,40

<i>- IMU</i>		
Mese	Data	Importo
	16/12/20	€ 1.453,00

Non ci sono rilievi da segnalare.

Non essendovi altro da trattare, la riunione termina alle ore 12,00.

Il presente verbale verrà trascritto nell'apposito registro.

I Revisori:

PARODI Rag. CECILIA FRANCESCA – Presidente \_\_\_\_\_

DRISALDI Dr. Enrico – Componente \_\_\_\_\_

CINQUE Dr. GINO - Componente \_\_\_\_\_