

**VERBALE N°21 DEL COLLEGIO DEI REVISORI
DELL'AUTOMOBILE CLUB NOVARA**

Il giorno 8 Ottobre 2021 alle ore 11,00 si è riunito il Collegio Revisori dei Conti per procedere alla verifica periodica.

Sono presenti i Revisori dei Conti:

PARODI Rag. CECILIA FRANCESCA *Presidente collegata in teleconferenza.*

DRISALDI Dr. Enrico Componente presente presso gli uffici amministrativi dell'ACI Novara.

Prima di procedere alle operazioni di verifica contabile occorre ricordare purtroppo che il componente dei revisori Dott. Gino Cinque è deceduto in data 04/10/21, pertanto l'amministrazione dovrà provvedere alla sua sostituzione.

A questo punto si procede alla verifica contabile alla data di riferimento del 31/08/21.

Verifica di cassa CoGe al 31/08/2021.

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 il 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 agosto 2021 nelle seguenti risultanze totali:

Saldo contabile c/c 12346 al 31/08/2021	€	132.486,81	
Saldo contabile c/c 11179 al 31/08/2021	€	58.165,16	
Risultato al 31/08/2021	€	190.651,97	

Il rendiconto dell'Automobile Club Novara espone le movimentazioni a tutto il 31 agosto 2021 nelle seguenti risultanze totali:

Pagamenti al 31/08/2021	€	- 2.522.723,59
Pagamenti ancora da contabilizzare alla data del 31/08/21	€	
Incassi al 31/08/2021	€	+ 2.713.375,56
Incassi ancora da contabilizzare alla data del 31/08/21	€	•
Risultato al 31/08/2021	€	+ 190.651,97

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 € 4.265,96, viene gestito nella misura complessiva annua stabilita con determina del Direttore n° 1 del 01/01/2021.

Si procede alle ore 10,00 alla verifica dell'effettiva consistenza di cassa in data odierna:

TAGLIO BANCONOTE €	n°	PARZIALE	
--------------------	----	----------	--

200	1	200,00	
100	1	100,00	
50	42	2.100,00	
20	30	600,00	
10	2	20,00	
5	4	20,00	
monete varie		4,34	
totale parziale banconote e monete			3.044,34
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
TOTALE DOTAZIONE in riscontro			4.265,96

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 aprile a luglio 2021 riscontrando che essi risultano così regolati come da F24 pagati entro il 16/08/21:

<i>- IVA SPLIT PAYMENT E IVA MENSILE</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 7.363,70
Luglio	16/08/21	€ 6.016,57

<i>- IRPEF DIPENDENTI</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 924,81
Luglio	20/08/21	€ 327,27

<i>- ADDIZIONALE REGIONALE</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 141,42
Luglio	20/08/21	€ 160,41

<i>- ADDIZIONALE COMUNALE</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 59,23
Luglio	20/08/21	€ 59,18

<i>- IRAP</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 818,21
Luglio	20/08/21	€ 815,49

<i>- INPDAP (ex ENPDAP)</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 8,92
Luglio	20/08/21	€ 8,87

- <i>INPDAP</i>		
Mese	Data	Importo
Giugno	16/07/21	€ 26,00
		€ 2.424,59
Luglio	20/08/21	€ 25,88
		€ 2.414,15

- <i>I.R.E.S.</i>		
Mese	Data	Importo
	30/07/21	€ 2.150,37

Altre informazioni:

Non ci sono rilievi da segnalare.

Non essendovi altro da trattare, la riunione termina alle ore 11,50.

Il presente verbale verrà trascritto nell'apposito registro.

I Revisori:

PARODI Rag. CECILIA FRANCESCA – Presidente _____

DRISALDI Dr. Enrico – Componente _____