

**VERBALE N°23 DEL COLLEGIO DEI REVISORI
DELL'AUTOMOBILE CLUB NOVARA**

Il giorno 15 Dicembre 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.*

A questo punto si procede alla verifica contabile alla data di riferimento del 20/11/2021.

Verifica di cassa CoGe al 20/11/2021.

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 20 novembre 2021 nelle seguenti risultanze totali:

Saldo contabile c/c 12346 al 20/11/2021	€	137.548,29	
Saldo contabile c/c 11179 al 20/11/2021	€	37.494,55	
Risultato al 20/11/2021	€	175.042,84	

Il rendiconto dell'Automobile Club Novara espone le movimentazioni a tutto il 20 novembre 2021 nelle seguenti risultanze totali:

Risultato al 31/12/2020	€	+ 258.017,92
Differenza pagamenti da contabilizzare	€	- 19.285,98
Pagamenti al 20/11/2021	€	- 3.411.254,63
Incassi al 20/11/2021	€	+ 3.344.761,81
Differenza incassi da contabilizzare	€	+ 2.803,72
Risultato al 20/11/2021	€	+ 175.042,84

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 11,00 alla verifica dell'effettiva consistenza di cassa in data odierna:

TAGLIO BANCONOTE €	n°	PARZIALE	
200	0	0,00	
100	0	0,00	
50	47	2.350,00	
20	32	640,00	
10	5	50,00	

5	0	0,00	
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

Adempimenti fiscali e previdenziali

Il Collegio dei revisori prende in esame i versamenti dovuti ed effettuati dal mese di agosto a ottobre riscontrando che essi risultano così regolati come da F24 pagati entro il 16/11/21:

- IVA SPLIT PAYMENT E IVA MENSILE		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 4.731,84
Settembre	18/10/21	€ 10.459,07
Ottobre	20/11/21	€ 5.451,41

- IRPEF DIPENDENTI		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 6.021,66
Settembre	18/10/21	€ 924,64
Ottobre	16/11/21	€ 784,23

<i>- ADDIZIONALE REGIONALE</i>		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 141,40
Settembre	18/10/21	€ 141,42
Ottobre	20/11/21	€ 141,41

<i>- ADDIZIONALE COMUNALE</i>		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 59,20
Settembre	18/10/21	€ 59,20
Ottobre	16/11/21	€ 59,21

<i>- IRAP</i>		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 2.765,22
Settembre	18/10/21	€ 817,87
Ottobre	20/11/21	€ 824,76

<i>- INPDAP (ex ENPDAP)</i>		
Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 36,40
Settembre	18/10/21	€ 8,89
Ottobre	16/11/21	€ 9,00

<i>- INPDAP</i>		
-----------------	--	--

Mese	Data	Importo
Agosto	16/09/21	€ 106,16
		€ 9.940,81
Settembre	18/10/21	€ 25,97
		€ 2.423,28
Ottobre	16/11/21	€ 26,26
		€ 2.449,74

Altre informazioni:

I Revisori segnalano che nel mese di ottobre ultimo corso si è dimesso dalla carica di amministratore per motivi strettamente personali l' Ing. Riccardo Signorelli. Il consiglio di amministrazione a norma di legge e di statuto esaminerà la scelta di cooptare un nuovo consigliere oppure attendere la nomina da parte dell'Assemblea dei Soci.

Dalle risultanze della verifica non emergono rilievi da segnalare.

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

Il presente verbale è trascritto nell'apposito registro.

I Revisori:

PARODI Rag. CECILIA FRANCESCA – Presidente _____

DRISALDI Dr. Enrico – Componente _____