

## VERBALE

### DELLA RIUNIONE DEI REVISORI DEI CONTI DEL 21/10/2020

Oggi, alle ore 10.30, presso la Sede sociale dell'Automobile Club di Biella in viale Matteotti n.11, si sono presentati il Dr. Pierangelo Ogliaro, la Sig.ra Sabrina Morreale e il Dr. Vincenzo Rizzo in collegamento telefonico, a seguito di convocazione del 13.10.2020 per procedere alle verifiche di cui all'art.26 del D.P.R. n. 96 del 18.12.1979 e successive modificazioni, nonché delle procedure previste dai manuali operativi interni dedicati alla "Gestione del Cassiere economo" e "Gestione dei pagamenti e degli incassi".

Alla presenza del Direttore Dr. Fabio Costanzo, del Cassiere economo Sig.ra Anselmino Claudia, è stato esaminato il libro contabile adottato per la cassa principale dal quale risulta una giacenza di € 424,93; dall'inventariazione della consistenza di cassa consegnata emerge la sua corrispondenza per € 424,93.

Dal partitario del sottoconto intestato a Banca Sella S.p.A – conto n.0B2850560000 – si evince quanto segue:

Saldo Contabile Positivo pag 144 del sottoconto banca relativo alle operazioni dal 01/01 al 15/10/2020	<b>€ 116.529,40</b>
Tale giacenza non concorda con la verifica datata 19/10/2020 della banca cassiere Banca Sella SPA di Biella che riporta un saldo	€ 69.122,51
<b>la differenza di</b>	<b>-€ 47.406,89</b>
è dovuta:	
<b>Incassi non contabilizzati dalla banca</b>	<b>€ -</b>
<b>incassi non ancora contabilizzati dall'Ente</b>	<b>€ 31.798,65</b>
<b>ordini di pagamento non contabilizzati dalla banca</b>	<b>€ 323,21</b>
N°pagamento 323	117,20
N°pagamento 324	76,82
N°pagamento 325	129,19
<b>pagamenti non ancora contabilizzati dall'ente</b>	<b>-€ 79.528,75</b>
	<b>-€ 47.406,89</b>

Vengono poste dai Revisori le firme sul partitario intestato alla Banca Sella a pagina 145 e sulla verifica di cassa dell'Istituto stesso.

In ordine alle scritture obbligatorie dell'Ente, si rileva che risultano registrate sul sistema informatico, di cui al programma della Soc. ACI Informatica S.p.A di Roma, operazioni a tutto il 15/10/2020 ( Pag. Pag. 2020 / 000387 Prima Nota ).

Proseguendo la verifica amministrativa, a campione, il Collegio ha esaminato l' Ordinativo di pagamento n. 329 del 15.10.2020 Fatture Telecom di €. 1.062,08 prima nota n. 2643 e la distinta d'incasso n. 209, prima nota n. 2560 del 08.10.2020 di €. 294,95 , i cui documenti allegati sono regolari.

Alle ore 11.30 la riunione si scioglie previa lettura ed approvazione del presente verbale.

#### I COMPONENTI IL COLLEGIO

IL PRESIDENTE Dr. Pierangelo Ogliaro

I MEMBRI Dr. Vincenzo Rizzo

Sig.ra Sabrina Morreale