



Società Nautica Laguna

-----1977 - 2017-----
Associazione Sportiva Dilettantistica

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

La riunione del Collegio inizia con la verifica dei saldi relativi ai conti correnti e alla cassa. Per quanto riguarda la cassa, il contante presente, corrisponde al saldo di Euro 185,00 riportato in contabilità. I saldi dei conti correnti al 31/03 ammontano rispettivamente a: Unicredit Euro 310,77; ZKB Euro 45.899,78 e Posta Euro 21.180,31. Alla data della verifica il conto presso Unicredit risulta ancora aperto, con un saldo di Euro 1.658,35, anche se è stato aperto il nuovo conto presso ZKB i soci utilizzano ancora quello vecchio, pertanto risulta opportuno mantenere attivo quello presso Unicredit nel "periodo transitorio".

Il Collegio verifica la corrispondenza tra i movimenti dei conti, le fatture archiviate e quanto deliberato dal Consiglio direttivo, ponendo particolare attenzione ai movimenti di importo più rilevante (uguale o superiore a 500,00 Euro), prelievi e giroconti. Il controllo riguarda il periodo che va dal mese di gennaio al mese di marzo 2017. Si procede, quindi, alla verifica dei versamenti di contributi previdenziali e assicurativi, nonché delle imposte, tramite modello F24 effettuati nel quarto trimestre. Vengono verificati i movimenti sia della carta di credito "Unicreditcard business easy", sia della nuova carta prepagata attivata presso ZKB relativamente allo stesso periodo.

Successivamente il Collegio incontra il nuovo Tesoriere Alberto Ziani. Revisori e Tesoriere analizzano insieme la funzionalità del nuovo programma di contabilità e le opportunità di migliorare ulteriormente le procedure contabili e di controllo. Al fine di rendere più semplice e sicuro il controllo del Collegio, si concorda di riportare sulle fatture in pagamento gli estremi dell'eventuale delibera di approvazione del Consiglio direttivo e l'esito delle verifiche tecniche sulla fornitura.

Villaggio del Pescatore 05/05/2017

Daide Fermo

Onorato Gherdol

Paolo Perini