

VERBALE N. 5/2017

In data 22/11/2017 alle ore 10.30, presso la sede dell'Aero Club d'Italia, in via Cesare Beccaria 35/a, si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti* nelle persone di:

Dott. Marcello Pacilio	Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e Finanze	Presente
Dott. Giovanni Di Fede	Componente effettivo	Presente
Dott. Angelo Moriondo	Componente effettivo	Presente

Assiste alla riunione il Dott. Stefano Pierini con l'incarico di Segretario dell'Organo di controllo.

Il Collegio procede alla verifica presso la Cassa Economale dell'Ente. Partecipa alla verifica il Responsabile della Cassa Economale Dott Marco Del Gaudio.

Tale "Cassa" 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 Euro 12.000,00, è gestito nella misura complessiva annua (suddivisa sui vari capitoli) stabilita con provvedimento del Direttore Generale n. 9 del 02/02/2017.

Il Fondo Economale è costituito dalla "Cassa Contanti".

Il denaro contante è accuratamente conservato in apposita cassaforte, dotata di combinazione.

Dall'esame del registro riepilogativo del fondo economale, alla data del 22/11/2017, emergono le seguenti risultanze:

Situazione Fondo Economale

Descrizione		Importo euro
Dotazione iniziale Fondo economale anno 2017	+	12.000,00
Reintegri nell' anno	+	15.266,09
Spese effettuate (dall'01/01/17 al 21/11/2017)	-	23.085,91
Consistenza Fondo economale al 22/11/2017	=	4.180,18

Il contante in cassaforte risulta così composto:



Quantità	Valore unitario euro	Totale
7	100,00	700,00
42	50,00	2.100,00
57	20,00	1.140,00
13	10,00	130,00
10	5,00	50,00
0	2,00	0,00
21	1,00	21,00
50	0,50	25,00
35	0,20	7,00
60	0,10	6,00
10	0,05	0,50
10	0,02	0,20
48	0,01	0,48
Totale Cassa Contanti		4.180,18

Elenco delle spese sostenute dall'01/01/2017 al 21/11/2017, distinte per capitoli di spesa:

Capitolo di spesa	Denominazione	Spesa dal 01/01/2017 al 21/11/2017
Capitolo n. 9	Indennità e rimborsi spese missioni all'interno	100,00
Capitolo n. 16	Acquisto libri, riviste, giornali ed altre pubbl.	0
Capitolo n. 18	Acquisto materiale di consumo e noleggio	17.937,83
Capitolo n. 25	Manutenzione, ripar. e adattamento locali ed impianti	1.496,74
Capitolo n. 26	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	514,03
Capitolo n. 34	Trasporti e facchinaggi	2.895,81
Capitolo n. 71	Imposte, tasse e tributi vari	141,50
Totale		23.085,91

Dalla documentazione esibita è risultato quanto segue:

- il registro di cassa risulta aggiornato con le annotazioni relative all'anno 2017. L'ultima registrazione è la n. 121 del 21/11/2017 riguardante un prelevamento di Euro 45,53 per Corriere;
- la dotazione iniziale della Cassa Economale ammonta ad euro 12.000,00 come da atto del Direttore Generale n. 9 del 02/02/2017 ed è stata costituita con mandato n. 67 del 03/02/2017;
- con provvedimento del Direttore Generale n. 9 del 02/02/2017 è stato approvato il budget di spesa della Cassa Economale, ammontante complessivamente ad euro 12.000,00, suddiviso sui vari capitoli di pertinenza;
- con determinazioni dirigenziali nn. 94, 95, 111 e 237, inviate all'Ufficio Contabilità per il successivo reintegro, sono state rendicontate le spese di Cassa Economale relative al periodo gennaio – luglio per un importo complessivo di Euro 15.266,09;
- la spesa di Euro 23.085,91 - sulle varie tipologie di acquisti - per il periodo dal 01/01/2017 al 21/11/2017 - , è stata effettuata nel rispetto dell'attuale regolamento di Cassa Economale e del limite massimo di spesa previsto, per ciascuna voce di costo, dal citato provvedimento del Direttore Generale n. 9 del 02/02/2017.

Si procede, poi, alla verifica di cassa e a quella del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali. Preliminarmente il Collegio ha rilevato che la convenzione di cassa stipulata con la Banca Popolare di Milano in data 30/11/2010 è scaduta in data 31/12/2014. Il mancato rinnovo della convenzione è imputabile al fatto che l'Ente ha regolarmente indetto ripetuti bandi di gara, nell'ultimo del quale sono stati invitati a partecipare i seguenti istituti: Unicredit, Banca Intesa di San Paolo, Banca Popolare di Milano, Banca Popolare di Novara e Banco di Brescia.

La gara è andata deserta e nessuno degli istituti di credito invitati, anche se sollecitati, ha dichiarato la propria disponibilità a fornire il servizio.

La Banca Popolare di Milano con lettera del 14/03/2016 ha testualmente comunicato quanto segue: *“...nelle more dell'espletamento della procedura di gara per l'individuazione del nuovo contraente continueremo a svolgere il servizio di cassa (servizio di pubblica utilità) nella sua forma essenziale”*. L'Ente sta cercando nuovi contatti con Istituti di credito per individuare quello che sarà disponibile a fornire il servizio a seguito di un nuovo bando che dovrà essere emesso.

Assiste alla seduta il Dr. Marco Del Gaudio.

Il giornale di cassa 2017, aggiornato al 31/10/2017, presenta le seguenti risultanze:

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2017			
			Euro 3.920.222,88+
Riscossioni fino alla reversale n. 926 del 24/10/2017			
Euro	774.602,01	2.737.694,26	3.512.314,27
Pagamenti fino al mandato n. 860 del 31/10/2017.			
Euro	838.874,44	2.472.357,98	3.311.232,42
Fondo di cassa al 31/10/2017			
			Euro 4.121.304,73

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere alla data del 31/10/2017

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	+3.920.222,88
Incassi ottenuti al 31/10/2017 Euro	+3.831.153,15
Pagamenti effettuati al 31/10/2017 Euro	-3.276.404,41
Saldo di cassa al 31/10/2017 Euro	+4.474.971,62

La differenza tra i due saldi riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al 31/10/2017	4.121.304,73	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere	23.531,07	-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere	342.369,95	+
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)		+/-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	1.504,14	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	36.332,15	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)		+/-
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	4.474.971,62	=

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T – contabilità speciale n. 136655

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	1.921.732,90	+
Saldo sottoconto infruttifero	2.553.238,72	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al 31/10/2017	4.474.971,62	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T al 31/10/2017 concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente.

CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

L'estratto conto del c/c postale, aggiornato alla data del 31/10/2017, riporta un saldo pari ad Euro 320.942,34, come da raccordo di seguito illustrato:



SITUAZIONE BANCOPOSTA al 31/10/2017	Importo	
Saldo Bancoposta al 31/10/2016	307.250,72	
Versamenti utenza	1.772.153,51	+
Riscossioni a valere sull'Istituto cassiere	1.758.461,89	-
Saldo Bancoposta al 31/10/2017	320.942,34	

Al riguardo si specifica che le entrate introitate tramite il servizio del conto corrente postale sono di regola rimosse, previa verifica della sussistenza di un idoneo titolo giuridico e del relativo accertamento, a valere sul conto dell'Istituto di credito che gestisce il servizio di cassa mediante l'emissione delle reversali d'incasso.

VERIFICA DEI RESIDUI

Inoltre, procede alla verifica delle somme rimosse e pagate a fronte dei residui in essere all'inizio dell'esercizio:

Residui attivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2017	Incassi	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
1.525.009,92	774.620,01	750.389,91	0	750.389,91	49,20%

Residui passivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2017	Pagamenti	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
2.546.188,73	838.874,44	1.707.314,29	0	1.707.314,29	67,05%

ESAME DEI VERSAMENTI DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

Inoltre, il Collegio procede alla verifica dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod. F24, che vengono di seguito elencati:



Periodo agosto/ottobre 2017	Mese di competenza: Agosto Data versam. 15/09/2017	Mese di competenza: Settembre Data versam. 16/10/2017	Mese di competenza: Ottobre Data versam. 16/11/2017
Natura versamenti	Importo	Importo	Importo
Ritenute IRPEF cod. 100E	16.094,28	17.946,88	23.044,50
Ritenute IRPEF cod. 110E		12.112,12	
Ritenute IRPEF cod. 104E		1.085,88	
Ritenute IRPEF cod. 133E		2.873,10	
Contributi INPS (DM10)	26.332,00	26.121,00	30.938,00
Contributi INPS (P810)	95,00	94,20	110,65
Add. Reg. cod. 381E	2.128,92	2.347,25	2.128,90
Contributi INPS (C10)		1.774,53	
Contributi INPS (CXX)		135,12	
Irap cod. 380E	6.728,73	7.337,57	7.836,98
Add. Com. cod. 384E	571,03	571,05	571,03
Add. Com. cod. 385E	288,87	334,27	288,88

VERIFICA VERSAMENTI IVA SPLIT PAYMENT

Mese	Debito	Versamenti F24	IVA	Data
Ottobre	12.030,29	12.030,29		16/11/2017

Detti versamenti trovano corrispondenza con le somme trattenute a fronte del pagamento delle fatture come riportate nell'apposito partitario.

Il Collegio, a seguito delle richieste formulate dalla Corte dei Conti ai fini della redazione della relazione sulla gestione contabile degli esercizi 2015-2016, ha richiesto delucidazioni al Responsabile del Servizio Amministrativo e Contabile il quale ha rappresentato che sta ultimando una nota esplicativa al riguardo.

I punti trattati sono i seguenti: CCNL di appartenenza, missioni del personale dipendente e degli organi collegiali ed altri incaricati, buoni pasto, misurazione e valutazione del personale, piano triennale di prevenzione della corruzione e programma triennale per la trasparenza e l'integrità, regolamento per il contenimento della spesa, motivazioni e modalità di reintegro dei disavanzi economici.

In particolare, per quanto riguarda gli ultimi due aspetti evidenziati, il Collegio fa presente quanto segue:

- il "Regolamento per l'adeguamento ai principi generali di razionalizzazione e contenimento della spesa", approvato con delibera assembleare n. 5 del 30 aprile 2016 per il biennio 2016/2017, predisposto in ottemperanza all'art. 2 co. 2 bis del decreto legge 101/2013 convertito in legge n. 125/2013, consente all'ente di determinare, sulla base di una valutazione globale dei limiti di spesa puntuali dettati dalla normativa vigente, l'ammontare complessivo dei risparmi da conseguire e di modulare, in modo discrezionale, tenendo fermo il vincolo complessivo, le percentuali di riduzione delle singole voci di spesa contemplate dalla medesima normativa.

Il predetto testo regolamentare demanda a questo Collegio la vigilanza delle relative disposizioni per rilevare eventuali criticità e/o scostamenti significativi da segnalare al Direttore Generale ed al Consiglio Federale per l'adozione dei conseguenti provvedimenti correttivi.

Si fa presente, altresì, che l'Assemblea in data 28 ottobre u.s. ha approvato il nuovo Regolamento per il biennio 2018/2019.

Per quanto concerne, quindi, l'osservanza dei limiti di spesa per il biennio 2016/2017 (con riferimento all'anno 2010) che riguardano, in via di sintesi, le seguenti voci:

- Spese per studi e consulenze
- Spese per materie prime e di consumo

riduzione del 20%
riduzione del 10%





• Spese telefoniche e postali	riduzione del 5%
• Spese per missioni e trasferte del personale	riduzione del 10%
• Spese relative al personale	riduzione del 0%
• Spese funzionamento organi indirizzo politico amministrativo	riduzione del 10%

L'Ufficio Amministrativo e Contabile ha fornito un prospetto riepilogativo contenente le informazioni relative alle voci sopra riportate dal quale si evince che per l'esercizio 2016 la spesa è stata contenuta entro i limiti fissati dal testo regolamentare. Il risparmio ottenuto, ammontante ad € 22.133, è stato destinato, in sede di utilizzo dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016, avvenuto con delibera consiliare n. 68 del 31/03/2017, alle spese istituzionali nel rispetto delle disposizioni contenute nella sezione III art. 9 del regolamento in questione.

Per quanto concerne l'esercizio 2017 si constata che la spesa sostenuta alla data odierna rientra nei limiti con un potenziale risparmio di € 35.610.

In riferimento al disavanzo economico, evidenziato nel bilancio 2016, pari ad € 994.511,00 si è constatato che è imputabile, per la quasi totalità, all'eliminazione di una posta del bilancio patrimoniale di € 911.001,00 relativa allo stralcio di risconti attivi a titolo di anticipo sui velivoli, causato dalla infruttuosa insinuazione al passivo fallimentare della società General Avia ed il relativo ripianamento è avvenuto attraverso l'utilizzo di riserve per "*Avanzi economici portati a nuovo*".

Il Collegio, passa, infine, all'esame dell'Ordinanza n. 142/2017 che reca variazione per la parte residuale dell'avanzo di amministrazione, come rappresentato nel bilancio consuntivo 2016, pari ad euro 0,42. Sul provvedimento esaminato il Collegio non rileva censure da muovere e ne propone l'approvazione.

La seduta è sciolta alle ore 15,30, previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

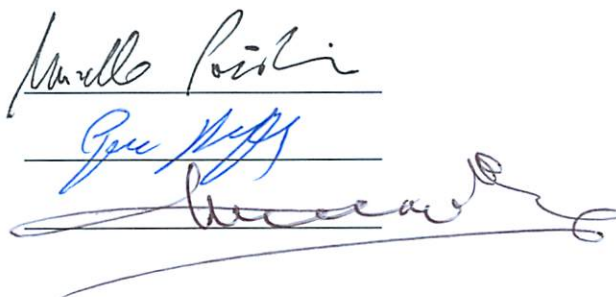
Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Marcello PACILIO (Presidente)

Dott. Giovanni DI FEDE (Componente)

Dott. Angelo MORIONDO (Componente)





AERO CLUB D'ITALIA

Prot. N°

Roma, li **22/11/2017**

Oggetto: Chiusura cassa al giorno 22/11/2017
..... fino al n. 121 di registrazione
.....

Fondo cassa	€	12.000,00
Entrate	€	15.266,09
Uscite	€	23.085,91

In cassa € **4.180,18**

Liquidi

n. 0	biglietti da	€	500,00	€	-
n. 0	biglietti da	€	200,00	€	-
n. 7	biglietti da	€	100,00	€	700,00
n. 42	biglietti da	€	50,00	€	2.100,00
n. 57	biglietti da	€	20,00	€	1.140,00
n. 13	biglietti da	€	10,00	€	130,00
n. 10	biglietti da	€	5,00	€	50,00
n. 0	Monete da	€	2,00	€	-
n. 21	Monete da	€	1,00	€	21,00
n. 50	Monete da	€	0,50	€	25,00
n. 35	Monete da	€	0,20	€	7,00
n. 60	Monete da	€	0,10	€	6,00
n. 10	Monete da	€	0,05	€	0,50
n. 10	Monete da	€	0,02	€	0,20
n. 48	Monete da	€	0,01	€	0,48

€ **4.180,18**

Il Cassiere
Dr. Marco Del Gaudio

Gestione Amm.va e contabile
Dr.ssa Anna Maria CANCEMI

00196 Roma - Via Cesare Beccaria, 35/A - Tel. 06 36.08.461 r.a. - Fax 06 32.60.9226

Telegr. «Clubaereo» - AECI I - c.f. 80109730582
internet <http://www.aeci.it> e-mail webmaster@aeci.it

Ente di diritto pubblico
Membro della
Federazione Aeronautica Internazionale (FAI)
Federato al CONI
Membro della Europe Airsports



SITUAZIONE AL 31/10/17

SALDO all' 1.1.17		3.920.222,88
REVERSALI fino al n. 926		3.512.314,27
di cui residui	774.620,01	
MANDATI fino al n. 860		3.311.232,42
di cui residui	838.874,44	
SALDO GIORNALE al 31.10.17		<u>4.121.304,73</u>

Reversali emesse entro il 31.10 e

non rimosse dalla B. Popol. di Milano:

n. 590	12/09/2017	Quota fed.	1.028,40	
dal n. 592 al n. 594	12/09/2017	Quota fed.	4.000,00	
n. 597	12/09/2017	Rend. Sportivo	17.436,91	
n. 607	12/09/2017	Corpi aerom.	514,04	
n. 609	12/09/2017	Corpi aerom.	213,28	
n. 769	18/09/2017	Ritenute fisc.	4,13	
n. 783	18/09/2017	Ritenute fisc.	18,88	
n. 908	10/10/2017	IVA da split	2,70	
n. 911	10/10/2017	IVA da split	312,73	23.531,07

Mandati emessi entro il 31.10 e

non pagati dalla B. Popol. di Milano:

n. 288	11/04/2017	Visite fiscali	20,66	
n. 660	11/09/2017	Rend. Sportivo	11.777,94	
dal n. 686 al n. 691	12/09/2017	Contr. AeC fed.	5.755,72	
n. 712	12/09/2017	Rend. Sportivo	17.436,91	
n. 716	18/09/2017	Esami VDS	457,49	
n. 787	29/09/2017	Rest. tariffa VDS	568,00	
dal n. 859 al n. 860	30/10/2017	Fatture	315,43	36.332,15

Accrediti senza reversali:

Bonifico stornato (Mand. 356)	175,03	
Bonifici stornati	1.543,92	
Contr. CONI	340.651,00	342.369,95

Addebiti senza mandati:

Spese bancarie	4,14	
Canone servizio cassa	1.500,00	1.504,14

RIEPILOGO

SALDO GIORNALE al 31.10.17	4.121.304,73
SALDO BANCA d'ITALIA al 31.10.17	<u>4.474.971,62</u>
DIFFERENZA	- 353.666,89
Reversali ineseguite	23.531,07
Mandati ineseguiti	36.332,15
Accrediti senza reversali	342.369,95
Addebiti senza mandati	<u>1.504,14</u>
	353.666,89

9

Per i reversali
22/11/17
[signature]

Dettaglio

Data 30/10/2017

Fondo di cassa		3.920.222,88
Deficit di cassa		0,00
	Numero	Importo
Reversali emesse	905	3.500.283,98
A copertura		0,00
Versanti riscossi	631	2.845.279,32
Mandati emessi	833	3.149.928,47
A copertura		0,00
Beneficiari pagati	789	3.149.928,47
Provvisori entrata	105	985.873,83
Provvisori uscita	20	126.475,94
Saldo di diritto		4.474.971,62
Saldo di fatto		4.474.971,62



In: versare
21/11/17
MPC

9

SITUAZIONE RELATIVA AL MESE DI OTTOBRE 2017

ENTE: 0136655 Aereoclub d'Italia

	SC/FRUTTIFERO	SC/INFRUTTIFERO	SOMME VINCOLATE (*)
SITUAZIONE A FINE MESE PRECEDENTE:	1.569.349,45	2.553.238,72	0,00
ENTRATE DEL MESE:	626.952,77	0,00	AUMENTI: 0,00
USCITE DEL MESE:	274.569,32	0,00	DIMINUZIONI: 0,00
SITUAZIONE A FINE MESE DI RIFERIMENTO:	1.921.732,90	2.553.238,72	0,00

LA PRESENTE SITUAZIONE SI INTENDE APPROVATA SE, TRASCORSI 20 GIORNI DALLA DATA DI RICEZIONE DELL'ELABORATO, NON VENGANO FORMULATE ECCEZIONI PER ISCRITTO.

(*) vincoli pignoratizi eseguiti dalla Tesoreria dello Stato prima del 4 aprile 1993 (entrata in vigore del comma 4-bis dell'art. 1-bis della L. 720/84 che ha esonerato la Tesoreria stessa dall'obbligo di accantonamento, rientrando tra gli obblighi del tesoriere bancario).

*Per: revisione
22/10/17
M. C.
[Signature]*

SITUAZIONE BANCOPOSTA AL 31/10/17

SALDO al 31.10.16	307.250,72
Riscossioni effettuate	1.758.461,89
Versamenti utenza	1.772.153,51
SALDO al 31.10.17	320.942,34

L'ufficio sta provvedendo a riscuotere tutti i versamenti mensili pervenuti da BancoPosta alla data odierna.

Servizio Amministrativo
(Marco Del Gaudio)

I versamenti
22/10/17

Benvenuto Marco

Ultimo accesso: 02/11/2017 08:47:40

Operatore: AEROCLUB Azienda: 0000566338 - AERO CLUB D'ITALIA ENTE DI DIRITTO PUBBLICO Codice SIA: A62DE Codice CUC: SIAA62DE

BancoPostaImpresa
online

SERVIZI INFORMATIVI

GESTIONE LIQUIDITA'

BOLLETTINI

CARTE

FUNZIONI GENERALI

Rendicontazione
conti correntiEstratto conto
onlineRendicontazione
pagamenti

SERVIZI INFORMATIVI/RENDICONTAZIONE CONTI CORRENTI/CONTI CORRENTI ORDINARI/RICERCA SALDI PER PERIODO

Azienda: 0000566338 - Codice SIA: A62DE

Coord. Conto : IT 57 C 07601 03200 000034458000 - Descrizione: AERO CLUB D'ITALIA - Divisa: EUR

Data Iniziale: 31/10/2017 Data Finale: 31/10/2017

Dettagli	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
	IT 57 C 07601 03200 000034458000	AERO CLUB D'ITALIA	31/10/2017	EUR	320.942,34

Pagina 1/ 1

 Esegui nuova ricerca

Pu: ritirare

22/11/17


**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**
CONTRIBUENTE**DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO**

CODICE FISCALE 8 | 0 | 1 | 0 | 9 | 7 | 3 | 0 | 5 | 8 | 2

DENOMINAZIONE o
RAGIONE SOCIALE AERO CLUB D' ITALIA**DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI**VERSAMENTO EFFETTUATO
IN QUALITÀ DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio		codice atto		Identificativo operazione tributi locali			

**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**
CONTRIBUENTE**DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO**

CODICE FISCALE 8 | 0 | 1 | 0 | 9 | 7 | 3 | 0 | 5 | 8 | 2

DENOMINAZIONE o
RAZIONE SOCIALE **AERO CLUB D' ITALIA****DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI**VERSAMENTO EFFETTUATO
IN QUALITÀ DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio

codice atto

Identificativo operazione tributi locali

sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati	importi a credito compensati
Erario	100E			0009	2017	17.946,88	
Erario	110E			0009	2017	12.112,12	
INPS	DM10	7001	7010240105	092017		26.121,00	
INPS/INPDAP	P810	RM		092017	092017	94,20	
Regioni	380E	08		0009	2017	7.337,57	
Regioni	381E	06		0009	2016	58,03	
Regioni	381E	08		0009	2016	2.022,73	
Regioni	381E	16		0009	2016	48,12	
Enti Locali	384E	B114		0009	2016	67,25	
Enti Locali	384E	E958		0009	2016	24,33	
Enti Locali	384E	G337		0009	2016	19,97	
Enti Locali	384E	H194		0009	2016	16,40	
Enti Locali	384E	H267		0009	2016	20,80	
Enti Locali	384E	H501		0009	2016	410,66	
Enti Locali	384E	H969		0009	2016	11,64	
Enti Locali	385E	B114		0009	2017	33,82	
Enti Locali	385E	E958		0009	2017	12,26	
Enti Locali	385E	G337		0009	2017	9,94	
Enti Locali	385E	H194		0009	2017	8,16	
Enti Locali	385E	H267		0009	2017	10,73	
Enti Locali	385E	H501		0009	2017	208,50	
Enti Locali	385E	H969		0009	2017	5,77	
TOTALE						X	Y
						66.600,88	

SALDO FINALE (X-Y)

EURO +

66.600,88

Per 9 nov 2017
22/11/17
[Signature]

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA

SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

giorno mese anno
1 | 6 | 1 | 0 | 2 | 0 | 1 | 7

I | T | 1 | 2 | Z | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 4 | 5 | 3 | 4 | 8 | 3 | 0 | 0 | 1 | 3 | 6 | 6 | 5 | 5

MODELLO DI PAGAMENTO F24 ENTI PUBBLICI

CONTRIBUENTE

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE 8 | 0 | 1 | 0 | 9 | 7 | 3 | 0 | 5 | 8 | 2

DENOMINAZIONE o
RAGIONE SOCIALE AERO CLUB D' ITALIA

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO
IN QUALITÀ DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio	codice atto	Identificativo operazione tributi locali									
sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati		importi a credito compensati			
Erario	150E				2016			2.029,00			
Erario	100E			0008	2017	18.123,28					
INPS	DM10	7001	7010240105	082017		26.332,00					
INPS/INPDAP	P810	RM		082017	082017	95,00					
Regioni	380E	08		0008	2017	6.728,73					
Regioni	381E	06		0008	2016	58,03					
Regioni	381E	08		0008	2016	2.022,76					
Regioni	381E	16		0008	2016	48,13					
Enti Locali	384E	B114		0008	2016	67,25					
Enti Locali	384E	E958		0008	2016	24,33					
Enti Locali	384E	G337		0008	2016	19,97					
Enti Locali	384E	H194		0008	2016	16,40					
Enti Locali	384E	H267		0008	2016	20,79					
Enti Locali	384E	H501		0008	2016	410,65					
Enti Locali	384E	H969		0008	2016	11,64					
Enti Locali	385E	B114		0008	2017	33,82					
Enti Locali	385E	E958		0008	2017	12,25					
Enti Locali	385E	G337		0008	2017	9,93					
Enti Locali	385E	H194		0008	2017	8,16					
Enti Locali	385E	H267		0008	2017	10,74					
Enti Locali	385E	H501		0008	2017	208,21					
Enti Locali	385E	H969		0008	2017	5,76					
TOTALE						X		Y			
							54.267,83		2.029,00		

SALDO FINALE (X-Y)

EURO + 52.238,83

Per i versamenti
22/11/17
per

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA

SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

giorno mese anno
1 | 5 | 0 | 9 | 2 | 0 | 1 | 7
I | T | 1 | 2 | Z | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 4 | 5 | 3 | 4 | 8 | 3 | 0 | 0 | 1 | 3 | 6 | 6 | 5 | 5

**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**

CONTRIBUENTE

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE 8 | 0 | 1 | 0 | 9 | 7 | 3 | 0 | 5 | 8 | 2

DENOMINAZIONE o
RAZIONE SOCIALE **AERO CLUB D' ITALIA**

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO
IN QUALITÀ DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio	codice atto	Identificativo operazione tributi locali									
sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati		importi a credito compensati			
Erario	100E			0010	2017	23.044,50					
INPS	DM10	7001	7010240105	102017		30.938,00					
INPS/INPDAP	P810	RM		102017	102017	110,65					
Regioni	380E	08		0010	2017	7.836,98					
Regioni	381E	06		0010	2016	58,02					
Regioni	381E	08		0010	2016	2.022,75					
Regioni	381E	16		0010	2016	48,13					
Enti Locali	384E	B114		0010	2016	67,25					
Enti Locali	384E	E958		0010	2016	24,32					
Enti Locali	384E	G337		0010	2016	19,97					
Enti Locali	384E	H194		0010	2016	16,40					
Enti Locali	384E	H267		0010	2016	20,79					
Enti Locali	384E	H501		0010	2016	410,65					
Enti Locali	384E	H969		0010	2016	11,65					
Enti Locali	385E	B114		0010	2017	33,83					
Enti Locali	385E	E958		0010	2017	12,25					
Enti Locali	385E	G337		0010	2017	9,93					
Enti Locali	385E	H194		0010	2017	8,16					
Enti Locali	385E	H267		0010	2017	10,74					
Enti Locali	385E	H501		0010	2017	208,21					
Enti Locali	385E	H969		0010	2017	5,76					
Erario	620E			0010	2017	12.030,29					
TOTALE						X		Y			
							76.949,23				

SALDO FINALE (X-Y)

EURO + 76.949,23

*Per il versamento
22/11/17*

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA

SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

giorno mese anno
1 | 6 | 1 | 1 | 2 | 0 | 1 | 7
I | T | 1 | 2 | Z | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 2 | 4 | 5 | 3 | 4 | 8 | 3 | 0 | 0 | 1 | 3 | 6 | 6 | 5 | 5

Indice Beneficiario	Cap.	Mandato	Data Mandato	Descrizione	Imponibile	Ritenuta IVA
0966 GRANDI BIGLIETTERIE S.R.L.	1	797	10 10 2017	Sdo e/c lug 2017	980,17	13,52
1390 DAY RISTOSERVICE S.P.A.	5	798	10 10 2017	Sdo fatt. n. 70588/17 CIG 64686280B	13.395,77	515,23
0966 GRANDI BIGLIETTERIE S.R.L.	9	799	10 10 2017	Sdo e/c ago 2017	192,91	5,41
0404 ENI SPA	31	803	10 10 2017	Pag cons 23.6-27.7.17 fatt. E176026	51,31	9,25
1056 CAAP LAZIO E BASILICATA CGIL S	31	804	10 10 2017	Sdo fatt. n. 80/17 CIG ZDA17AB5A9	3.704,86	668,09
1133 SENTEN SERVIZI S.A.S.	31	805	10 10 2017	Sdo fatt. n. 3/17 CIG Z4317B1F0D	5.185,00	935,00
3360 ACEA ENERGIA	31	806	10 10 2017	F.921780006255 514810010 IT002B5148	4.624,49	1.781,27
1477 DIEMA STAMPA S.R.L.S.	37	807	10 10 2017	Sdo fatt. n. 1/2017 CIG Z121F01811	1.171,20	211,20
0755 PIZZA LUIGI	28	811	10 10 2017	Sdo fatt. n. 2 CIG ZB31FD4262	924,00	84,00
0966 GRANDI BIGLIETTERIE S.R.L.	32	812	10 10 2017	Sdo e/c ago 2017	192,91	5,42
0404 ENI SPA	31	840	24 10 2017	Pag cons 28.7-29.8.17 fatt. E176028	50,50	9,11
0780 VM SOFT	31	841	24 10 2017	Sdo fatt. n. 47/17 CIG Z7D1F37844	1.824,51	329,01
0780 VM SOFT	31	842	24 10 2017	Sdo fatt. n. 52/PA/2017 CIG Z9C17B9	1.783,64	321,64
0790 BONSAIDRA	31	843	24 10 2017	Sdo fatt. n. 289/17 CIG Z3418AB570	1.418,03	255,71
0863 OFFICELINK SAS	31	844	24 10 2017	Saldo fatt. n. 4/17 CIG Z7217D5A96	1.024,80	184,80
1074 LA SERVICE	31	845	24 10 2017	Sdo fatt. n. 331/17 CIG Z5C0BCEB1A	10.126,00	1.826,00
1404 PIASCO	31	846	24 10 2017	Sdo fatt. n. 9/17 CIG ZF31E11672	20.164,10	3.145,08
1404 PIASCO	31	847	24 10 2017	Sdo fatt. n. 12/17 CIG ZF31E11672	5.446,66	982,20
1438 S.A.M.A. DI MANZO DANIELE	31	849	24 10 2017	Sdo fatt. n. 752/2017 CIG ZCD1CBPD9	758,35	136,75
1480 IDL ELEVIER SRL	31	850	24 10 2017	Sdo fatt. n. 41-114 CIG ZC31CBPDD5	585,60	105,60
3065 CORRIDI SAS	87	853	24 10 2017	Sdo fatt. n. 392/17 CIG Z051EB547D	2.806,00	506,00

totale Ritenute IVA 12.030,29

Per i revisori
22/11/17
Aller

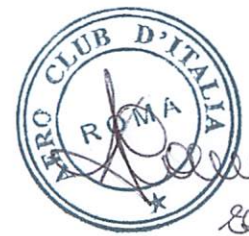
[Signature]

capitolo	DENOMINAZIONE	SOGLIA Reg. spend. rew	consuntivo 2017	DIFFERENZA prev e soglia n	consuntivo 2016	DIFFERENZA prev e soglia n-1	consuntivo 2010	Soglia 10/20% Reg. spend. rew
72	RESTITUZ. RIMBORSI DIVERSI (INDENNIZZI VELIVOLI)	-	-					
729	RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI G.O.	-	10.192,00		414,00		400,00	
	TOTALE POSTE CORRETIVE COMPENSATIVE	-	10.192,00		414,00		400,00	-
73	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI E RISARCIMENTI G.O.	-	-					
74	FONDO DI RISERVA	-	-					
75	FONDI SPECIALI PER I RINNOVI CONTRATTUALI	-	-					
76	ONERI VARI STRAORDINARI	-	-					
	TOTALE USCITE NON CLASSIFICABILI	-	-		-			
	TOTALE USCITE CORRENTI CENTRO DI RESPONSABILITA' SETTORE OPERATIVO	27.041,80	879.447,23	11.871,43	893.585,84		1.228.925,07	27.041,80
	TOTALE USCITE CORRENTI	465.809,82	3.318.003,59	35.610,09	3.379.288,32	22.132,78	3.689.766,64	465.809,82
		SOGLIA Reg. spend. rew	consuntivo 2017	DIFFERENZA prev e soglia n	consuntivo 2016	DIFFERENZA prev e soglia n-1	consuntivo 2010	Soglia 10% 20% Reg. spend. rew

[Handwritten signature]

Per i rimborsi
22/11/17
M...

9



20/11/2017

ORDINANZA N° 142/2017

Il Presidente dell'Aero Club d'Italia

VISTA la legge 29 maggio 1954, n° 340;

VISTO il D.P.C.M. 20 ottobre 2004;

VISTA la legge 20 marzo 1975, n° 70;

VISTO il D.P.R. 16 giugno 1977, n° 670;

VISTO il D.Lgs. 23 luglio 1999, n° 242 e successive modificazioni ed integrazioni;

VISTO il D.P.R. 27 febbraio 2003, n° 97;

VISTO il D.P.C.M. 27 settembre 2013;

*P. Neri
22/11/17*

[Signature]

Ratifica del Consiglio Federale del

Per competenza ed esecuzione

☐ AA.GG.PP. ☒ Gest. Amm.va/Con.le ☐ Aerod./Tecnico ☐ Sport Aeronautici ☐ Aviaz. Gen.

VISTO il D.Lgs. 30/3/2001 n° 165 recante "Norme generali sull'ordinamento del lavoro alle dipendenze delle amministrazioni pubbliche";

VISTA la delibera consiliare n. 68 del 21/03/2017, con la quale è stato predisposto in sede di assestamento di bilancio l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/2016, come rappresentato nel bilancio consuntivo 2016, approvato con delibera assembleare n. 2 del 29/04/2017, pari ad euro 187.190,46;

CONSIDERATO che nell'allegato che forma parte integrante e sostanziale della suddetta delibera consiliare, per un mero errore materiale, è stato utilizzato, destinandolo ai capitoli di bilancio 2017 che necessitavano di ulteriori stanziamenti per fronteggiare le esigenze connesse all'espletamento dell'attività istituzionale e di funzionamento, l'avanzo di amministrazione disponibile nella misura di euro 187.190,04, anziché nella misura di euro 187.190,46;

RAVVISATA, pertanto, la necessità di utilizzare la parte residuale del predetto avanzo di euro 0,42;

ACCERTATA l'opportunità di incrementare lo stanziamento del capitolo di spesa n. 18 "Acquisto per materiale di consumo e noleggio", acceso al centro di responsabilità Settore Amministrativo;

VISTO l'art. 19 del regolamento dell'ordinamento finanziario e contabile dell'Aero Club d'Italia, ex art. 2 co. 2 del D.P.R. 21 febbraio 2003 D.P.R. 97/03, che dispone in materia di assestamento, variazioni e di storni al bilancio di previsione;

ORDINA

- di predisporre la variazione di competenza al bilancio di previsione 2017, di seguito esplicitata:

	Variazione
Avanzo di amministrazione 2016	euro 0,42
Settore Amministrativo	
Cap. 18 "Acquisto per materiale di consumo e noleggio"	euro 0,42

- di sottoporre la presente delibera all'approvazione dell'Assemblea dell'Ente nella prima riunione utile.

Roma,

10/11/2017

IL PRESIDENTE
(Giuseppe Leoni)

