

ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale N. 05/2017

L'anno 2017, il giorno 19 del mese di luglio alle ore 09:00, presso la sede del Comando Carabinieri Forestali dello Stato in Cosenza, si è riunito, formalmente convocato, il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Rag. Mariaelisa Mastria Presidente in rappresentanza MEF

D.ssa Anna Mastrolorenzo Membro in rappresentanza del MEF

Il membro in rappresentanza della Regione Calabria, non risulta ad oggi ancora nominato, nonostante i reiterati solleciti dell'Ente.

Il collegio prende in esame la bozza relativa alla III[^] variazione compensativa al bilancio di previsione anno 2017.

Tale variazione si rende necessaria al fine di liquidare il Trattamento di Fine Rapporto di lavoro al precedente Direttore dell'Ente Parco Nazionale della Sila. La variazione è compensativa per un importo pari ad € 84.497,00. Il collegio non ha nulla da eccepire.

Il Collegio esprime, altresì, parere favorevole sul piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione delle spese di funzionamento delle P.A. anni 2017/2019.

Il collegio prende in esame la deliberazione del Commissario Straordinario n. 16 del 17/07/2017 avente ad oggetto "Conferimento incarico temporaneo di Direttore F.F., per compiti specifici non prevalenti, al dipendente dell'Ente dottor Giuseppe Luzzi".

In merito si constata che tale delibera proroga per ulteriori tre mesi l'incarico al dipendente di cui sopra. Si esprime parere favorevole ma si nutrono perplessità circa il continuo utilizzo dell'istituto della proroga che viene effettuato per tali tipologie di incarichi.

Il collegio procede ora alla verifica alla cassa e alle scritture contabili dell'Ente alla data del 30 Giugno 2017:

VERIFICA DI CASSA

Dal Giornale di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 1° gennaio 2017

€ 4.871.383,06

Riscossione fino alla reversale n. 34 del 01/06/2017



Riscossione conto competenza: € 102.327,94
Riscossione conto residui: € 5.600,00
Totale somme riscosse C+ R € 107.927,94

Pagamenti fino al mandato n. 718 del 14/07/2017

Pagamenti in conto competenza: € 720.609,70

Pagamenti in conto residui: € 785,759,10

Totale somme pagate C+R € 1.506.368,80

Fondo di cassa al 18/07/2017 € 3.472.942,20

DATI DELLA BANCA

Fondo cassa al 1° gennaio 2017 € 4.871.383,06

Riscossione fino a reversale n. 34 del 01/06/2017 : € 107.927,94 (+)

Rimaste da Riscuotere: € 0,00

Riscosso senza reversali € 2.369.262,78 (+)

Totale somme riscosse C+ R € 7.348.573,78

Pagamenti fino al mandato 718 del 14/07/2017

Pagamenti in C/C e C/R € 1.452.504,86(-)

Mandati da pagare n. 20 per € 26.019,49(-)

Fondo di cassa al 18/07/2017 € 5.870.049,43

Il saldo di cassa dell'Istituto cassiere non concorda con quello dell'ente per un importo pari ad € 2.397.107,23 che si riferisce alle seguenti voci :

- Riscossioni da reg. con reversali pari ad € 2.369.262,78;
- Mandati non pagati dalla banca per € 27.844,45;

Mod. 56T Tesoreria Provinciale dello Stato Cosenza cod. 451 al 18/07/2017

Conto infruttifero: € 5.844.604,98

Il modello non concorda con la situazione contabile dell'Istituto cassiere per € 25.444,45 per mandati da regolarizzare.

Il servizio di cassa è affidato a Banca Sviluppo SPA con sede in Pietrafitta (CS)

C/C n. IT52 C031 3980 860000000003503 intestato all'Ente Parco Nazionale della Sila

Data inizio convenzione 01/01/2016 data fine convenzione 31/12/2018.

Il Collegio passa all'esame della determina n. 206 del 25/05/2017 "Impegno di spesa acquisto su MEPA n. 10 firme digitali e.f. 2017";

Determina n. 207 del 25/05/2017 "Servizi di gestione integrata e sicurezza sui luoghi di lavoro adesione convenzione Consip liquidazione spesa"

Determina n. 212 del 29/05/2017 "Liquidazione compenso OIV";

Determina n. 218 del 31/05/2017 "Acquisto buoni carburante gestione aree faunistiche e campagna AIB";

Determina n. 228 del 06/07/2017 "Servizio manutenzione e ricarica estintori sede Ente Parco Nazionale della Sila";

Determina n. 230 del 06/07/2017 "Liquidazione di spese di trasferta personale Ente Parco". Il collegio fa presente quanto segue: con riferimento alla partecipazione alla manifestazione della "Festa del pane" in Altomonte (Cs), il personale in trasferta soggiace alle norme che regolano le missioni pertanto non è possibile la liquidazione di ore di straordinario. E' necessario procedere ad ulteriore controllo e verifica della liquidazione delle spese di trasferta sostenute dall'Ente nonché all'azzeramento delle eventuali ore di straordinario illegittimamente richieste dai dipendenti.

I lavori del collegio hanno termine alle ore 13.

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto e successivamente inserito nel registro dei revisori. Copia dello stesso va trasmesso a cura dell'Ente al:

- a) MEF – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato –
I.G.F. – Ufficio VII° - Via XX Settembre, 97 – 00187 ROMA –
- b) Ministero dell'Ambiente e Tutela del Territorio e del Mare Roma
- c) Corte dei Conti – Sezione Controllo Enti – Via Baiamonti, 25 - 00195 ROMA.

IL PRESIDENTE rag. Mariaelisa Mastria

IL COMPONENTE d.ssa Anna Mastrolorenzo

