

ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale N. 07/2017

L'anno 2017, il giorno 03 del mese di ottobre alle ore 09:00, presso la sede dell'Ente Parco Nazionale della Sila in Loriga di San Giovanni in Fiore (Cs), 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 V[^] variazione al bilancio di previsione anno 2017.

Tale variazione si rende necessaria a seguito di contributo della Regione Calabria - Dipartimento n. 10 "Turismo, Beni Culturali, Istruzione e Cultura", giusto decreto del dirigente di settore n. 728 del 03.08.2017, annotato nel registro dei decreti dei dirigenti della Regione Calabria n. 9222/2017 per € 100.000,00 per iniziative finalizzate ad incentivare il turismo scolastico e sociale nel territorio dei Parchi Nazionale della Calabria nonché per utilizzare l'avanzo di amministrazione di € 172.431,00 risultante al 31.12.2016 per come risultante dalla nota MATTM n. 15918 del 21.07.2017. Si fa presente che il parere della Comunità del Parco espressamente richiesto ai fini dell'approvazione del Conto Consuntivo, sebbene espresso in occasione della seduta della Comunità del Parco del 26.05.2017 risulta ad oggi non ancora formalmente trasmesso ai Ministeri competenti. Il collegio verificherà l'avvenuta trasmissione nella prossima seduta utile.

Il collegio con riferimento alla concessione di contributi e patrocini presenti in variazione, sottolinea nuovamente la necessità di avvalersi di metodi di scelta adeguandoli alla normativa vigente mediante appositi avvisi pubblici.

Il collegio esprime parere favorevole.

Il collegio procede ora alla verifica alla cassa e alle scritture contabili dell'Ente alla data del 03 Ottobre 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. 48 del 11/08/2017	
Riscossione conto competenza: € 2.504.021,50	
Riscossione conto residui: € 14.467,20	
Totale somme riscosse C+ R	€ 2.518.488,70
Pagamenti fino al mandato n. 992 del 28/09/2017	
Pagamenti in conto competenza: € 1.142.349,17	
Pagamenti in conto residui: € 894.520,94	
Totale somme pagate C+R	€ 2.036.870,11
Fondo di cassa al 03/10/2017	€ 5.353.001,65

DATI DELLA BANCA

Fondo cassa al 1° gennaio 2017	€ 4.871.383,06
Riscossione fino a reversale n. 48 del 11/08/2017 :	€ 2.482.364,26 (+)
Rimaste da Riscuotere:	€ 0,00 (+)
Riscosso senza reversali	€ 64.772,21 (+)
Totale somme riscosse C+ R	€ 7.418.519,53 (+)
Pagamenti fino al mandato 992 del 28/09/2017	
Pagamenti in C/C e C/R	€ 2.013.208,00 (-)
Mandati da pagare n. 10 per	€ 23.662,11 (+)
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 22.161,56 (-)
Totale somme pagate	€ 2.035.369,56 (-)
Fondo di cassa al 03/10/2017	€ 5.383.149,97

Tra i dati bancari si osserva che il totale delle riscossioni da regolarizzare con reversali è pari ad € 64.772,21 comprensivo di n. 5 reversali emesse dall'Ente ma non regolarizzate dall'Istituto Tesoriere per un importo di € 36.124,44.



Il saldo di cassa dell'Istituto cassiere non concorda con quello dell'Ente per un importo pari ad € 30.148,32 che si riferisce alle seguenti voci:

- Riscossioni da reg. con reversali pari ad € 6.486,21;
- Mandati non pagati dalla banca per € 23.662,11;

Mod. 56T Tesoreria Provinciale dello Stato Cosenza cod. 451 al 03/10/2017

Conto infruttifero: € 5.383.149,97

Il modello concorda con la situazione contabile dell'Istituto cassiere.

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.

Con riferimento alla nota MATTM n. 20176 del 21.09.2017 avente ad oggetto "*II^ variazione al bilancio previsione 2017*" con cui detto Ministero subordinava l'approvazione del provvedimento in parola all'acquisizione del parere favorevole di questo collegio, si rappresenta che l'Ente ha provveduto con determina n. 260 del 20.06.2017 ad integrare e superare le osservazioni mosse dal collegio nel verbale n. 4/2017 in merito alle previsioni di proroga di contratti a tempo determinato.

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

