

ENTE PARCO NAZIONALE DELLA SILA
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale N. 06/2018

L'anno 2018, il giorno 24 del mese di settembre alle ore 08:30, presso la sede legale ed amministrativa dell'Ente Parco sita in Lorica di San Giovanni in Fiore (Cs), alla via Nazionale snc, 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. Si richiede, ancora una volta all'Ente di voler procedere ad ulteriore sollecito.

Il collegio prende in esame la bozza relativa alla IV[^] variazione al bilancio di previsione 2018. Con tale variazione l'Ente utilizza quota parte dell'avanzo di amministrazione disponibile come risultante dal Conto Consuntivo 2017 approvato dal MATTM con nota 0021212 del 06.09.2018. In particolare, a fronte di un avanzo di amministrazione (parte disponibile) di € 785.630,00 l'Ente utilizza, in via prudenziale, € 417.000,00. L'Ente ha rispettato nella distribuzione delle risorse la soglia prevista per l'esercizio 2018 dei *consumi intermedi* nonché i vincoli relativi ai provvedimenti di legge di contenimento delle spese.

Il collegio esprime pertanto parere favorevole.

Il Collegio procede alla verifica di cassa alla data del 24 settembre 2018:

VERIFICA DI CASSA

Dal Giornale di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 1° gennaio 2018	€ 4.945.706,04
Riscossione fino alla reversale n. 87 del 18/09/2018	
Riscossione conto competenza: € 2.511.341,87	
Riscossione conto residui: € 3.600,00	
Totale somme riscosse C+ R	€ 2.514.941,87

Pagamenti fino al mandato n. 1166 del 20/09/2018	
Pagamenti in conto competenza: € 1.099.708,61	
Pagamenti in conto residui: € 851.995,18	
Totale somme pagate C+R	€ 1.861.703,79
Fondo di cassa al 24/09/2018	€ 5.598.944,12
DATI DELLA BANCA	
Fondo cassa al 1° gennaio 2018	€ 4.945.706,04
Riscossione fino a reversale n. 87 del 18/09/2018	€ 2.501.496,80
Rimaste da Riscuotere: € 13.445,07	
Riscosso senza reversali € 32.771,76	
Totale somme riscosse C+ R	€ 2.534.268,56
Pagamenti fino al mandato 1166 del 20/09/2018	
Pagamenti in C/C e C/R	€ 1.828.803,67
Pagamenti eseguiti da reg. con mandati	€ 31.752,12
Pagamenti da eseguire € 1.148,00	
Totale somme pagate C+R	€ 1.860.555,79
Fondo di cassa al 24/09/2018	€ 5.619.418,81

Il saldo di fatto di cassa dell'Istituto cassiere non concorda con quelle dell'Ente per € 20.474,69 di cui € 19.326,69 quale differenza tra le somme riscosse senza reversali e le somme rimaste da riscuotere ed € 1.148,00 quale pagamenti da eseguire.

Mod. 56T Tesoreria Provinciale dello Stato Cosenza cod. 451 al 31/08/2018

Conto infruttifero: € 5.734.277,62

Il modello non concorda con la situazione contabile dell'Istituto cassiere per € 114.858,81 (tale somma si riferisce ai pagamenti Eseguiti dall'Ente con Mod. F 24 e riconosciuti dall'Istituto cassiere come pagamenti da regolarizzare con mandati nonché ai pagamenti effettuati dal 01.09.2018 al 24.09.2018).

Il collegio passa ora all'esame delle seguenti determinazioni dirigenziali:

- Determina n. 151 del 05/04/2018 "Indizione di richiesta di offerta su MEPA per la realizzazione di servizi di supporto al Parco nazionale della Sila in tema di comunicazione esterna e con gli organi di informazione";
- Determina n. 161 del 19/04/2018 "Corsi organizzati Pubbliformez s.a.s. "Le prime novità della contrattazione 2018.....";
- Determina n. 162 del 19/04/2018 "Rinnovo coperture assicurative Ente Parco: liquidazione polizza";
- Determina n. 172 del 02/05/2018 "Concessioni patrocini onerosi associazione varie";
- Determina n. 220 del 24/05/2018 "Liquidazione spese derivanti da danni da fauna";
- Determina n. 223 del 28/05/2018 "Lavori adeguamento della sede legale dell'Ente Parco Sila";
- Determina n. 224 del 28/05/2018 "Lavori adeguamento sede E.P.N.S. liquidazione fatture";

In merito alla determina n. 170 del 26/04/2018 relativa alla VI[^] riorganizzazione dell'assetto e delle competenze degli Uffici dell'Ente Parco Nazionale della Sila, il collegio si riserva di esprimere parere nella prossima seduta.

Il presente verbale viene letto, confermato e sottoscritto e successivamente inserito nel registro dei revisori. Copia dello stesso va trasmessa 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


