



Collegio straordinario dei Revisori dei Conti

Verbale n. 2/2018

L'anno duemiladiciotto il giorno 19 del mese di aprile alle ore 11,30 presso la sede dell'Ente Parco Nazionale del Cilento Vallo di Diano e Alburni, sita a Vallo della Lucania in via Filippo Palumbo, si è riunito previa convocazione del 22/03/2017 il Collegio straordinario dei Revisori dei Conti nominato con D.M. prot. 66724 dell'08/08/2016.

Il predetto collegio straordinario dei revisori risulta composto così come di seguito indicato:

- dott. Matteo Cianflocca - Presidente - funzionario del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento RGS – IGEPa di Roma;
- sig. Giuseppe Palladino - Componente - funzionario della Ragioneria Territoriale dello Stato di Potenza;
- risulta assente il sig. Mario Langone – Componente - funzionario del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento RGS – IGF di Roma.

Pertanto, verificato il requisito della collegialità per la presenza dei due componenti, il collegio passa all'esame dell'ordine del giorno:

1. Verifica generale di cassa;
2. Varie ed eventuali.

1° argomento all'o.d.g.

Cassa economale

Al servizio di cassa interno (fondo economale) è addetto il sig. Angelo Marsicano, nominato economo con determina dirigenziale n. 312 del 21/12/2017. Il fondo economale è stato istituito, giusta determina n. 23 del

29 gennaio 2018 del centro di responsabilità area "A" supporto alla direzione, per l'importo di € 5.000,00 (mandato n. 44 del 30/1/2018), versato direttamente sul conto corrente n. 10/01/31030, acceso a seguito del disposto di cui all' art. 12, comma 2, del decreto legge n. 201 del 6/12/2011 convertito in legge n. 214 del 22/12/2011 ed intestato al Sig. "Marsicano Angelo – economo dell'Ente Parco". Risultano prelevati in contanti dall'economista gli importi di € 2.000,00 in data 09/02/2018.

Il registro per le minute spese presenta le seguenti risultanze:

Fondo economale in contanti dell'esercizio 2018	€ 5.000,00
Reintegro con mandati nn.	€ 0,00
Spese sostenute nell'esercizio 2018(ultima operazione n. 20 del 17/04/2018)	€ 629,13
Saldo	€ 4.370,87

Il saldo corrisponde alla giacenza in contanti conservati in cassaforte presso l'economista ed è così costituita:

N°	Da	totale
7	€ 100,00	€ 700,00
12	€ 50,00	€ 600,00
1	€ 20,00	€ 20,00
5	€ 10,00	€ 50,00
	€ 5,00	€ 0,00
	€ 2,00	€ 0,00
	€ 1,00	€ 0,00
1	€ 0,50	€ 0,50
1	€ 0,20	€ 0,20
1	€ 0,10	€ 0,10
1	€ 0,05	€ 0,05
1	€ 0,02	€ 0,02
	€ 0,01	€ 0,00
totale giacenza in contanti		€ 1.370,87

Totale giacenza presso c/c/b n° 10/01/31030 **€ 3.000,00**

Giacenza conto corrente	€ 3.000,00
Giacenza contanti	€ 1.370,87
Saldo	€ 4.370,87

E' stata visionata la documentazione giustificativa dei seguenti buoni con la tecnica della verifica a campione, senza osservazioni da formulare:

n. 1/2018 – Relativo a versamento con F 23 per spese di variazione nomina rappresentante legale per € 59,56;

n. 7/2018 - Relativo a spese per stampa tavola 0 piano del Parco per un importo complessivo di € 5,00 presso GLOBUS di Vallo della Lucania;

n. 9/2018 - Relativo spese per acquisto testo tecnico - per un importo complessivo di € 132,00 presso la Libreria Pagina 5 di Vallo della Lucania;

n. 15/2018 - Relativo spese per acquisto stampati ricevute di ritorno ufficio protocollo - per un importo complessivo di € 82,00 presso Poste Italiane di Vallo della Lucania;

. 19/2018 - Relativo spese per lavaggio automezzo Dacia targata FC 781 YX - per un importo complessivo di € 15,00 presso Autolavaggio Calabrò Roberto di Vallo della Lucania;

Conto corrente postale

L'Ente è titolare del c/c postale n. 74328014. Alla data del 19/04/2018 il relativo registro presenta un saldo di €. 19.663,65 (ultima operazione è la n° 105 del 17/04/2018 di € 42,00 relativa versamento per attività di pesca sportiva e ricreativa . L'ultimo estratto conto è relativo al 31/03/2018 pervenuto in data 17/04/2018 prot. 6128 presenta un saldo di €. 19.516,65. La differenza pari ad € 147,00 è dovuta ad operazioni effettuate nel mese di aprile .

Dopodiché il Collegio procede alla verifica ordinaria della cassa al Tesoriere.

VERIFICA CONTABILE DI CASSA

ENTE PARCO NAZIONALE DEL CILENTO, VALLO DI DIANO E DEGLI ALBURNI

Effettuata dal Collegio dei Revisori ai sensi dell'art. n. 92 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Ente e dell'art. 79 comma 2 del D.P.R. 27 febbraio 2003, n. 97 – Tesoriere Banca del Cilento e Lucania Sud Credito Cooperativo Spa - B.C.C. - sede di Vallo della Lucania (SA).

Con determina dirigenziale n. 10 del 24/01/2017 il servizio di tesoreria è stato aggiudicato alla Banca del Cilento e Lucania Sud Credito Cooperativo Spa - B.C.C. - sede di Vallo della Lucania (SA). In data 01/06/2017 la convenzione è stata sottoscritta.

SERVIZIO FINANZIARIO

Rilevazione effettuata presso l'Ente Parco sulla base della documentazione contabile dell'Ente.

	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
SALDO DI CASSA AL 1° gennaio 2018			€ 5.002.766,90
(+)Reversali emesse dal n.1 al n.187	€ 183.692,16	€ 105.171,46	€ 288.863,62
(-)Mandati emessi dal n. 1 al n. 399	€ 350.588,14	€ 551.466,31	€ 902.054,45
SALDO FINANZIARIO DELL' ENTE ALLA CHIUSURA DEL 19/04/2018			€ 4.389.576,07

