



Collegio straordinario dei Revisori dei Conti

Verbale n. 5/2018

L'anno duemiladiciotto il giorno 14 del mese di settembre alle ore 8:30, 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 04/09/2018 il Collegio straordinario dei Revisori dei Conti .

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;
- dott. Aniello Petrillo – Componente - funzionario della Ragioneria Territoriale dello Stato di Avellino.

Pertanto, verificato il requisito della collegialità per la presenza dei tre 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, € 2.000,00 in data 15/06/2018, € 500,00 in data 08/08/2018, per un importo complessivo di € 4.500,00.

Il registro per le minute spese presenta le seguenti risultanze:

Fondo economale in contanti dell'esercizio 2018	€ 5.000,00
Reintegro con mandati nn.	
Spese sostenute nell'esercizio 2018 (ultima operazione n.60 del 12/09/2018)	€ 3.645,28
Saldo	€ 1.354,72

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

N°	Da	totale
	€ 100,00	€ 0,00
15	€ 50,00	€ 750,00
5	€ 20,00	€ 100,00
	€ 10,00	€ 0,00
	€ 5,00	€ 0,00
1	€ 2,00	€ 2,00
2	€ 1,00	€ 2,00
1	€ 0,50	€ 0,50
	€ 0,20	€ 0,00
2	€ 0,10	€ 0,20
	€ 0,05	€ 0,00
1	€ 0,02	€ 0,02
	€ 0,01	€ 0,00
totale giacenza in contanti		€ 854,72

Totale giacenza presso c/c/b n° 10/01/31030 **€ 500,00**

Giacenza conto corrente	€ 500,00
Giacenza contanti	€ 854,72
Saldo	€ 1.354,72

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

n. 25/2018 – Relativo a spese per lavaggio completo automezzo Carabinieri forestali Targato CCDN125 pagamento per € 10,00 presso Carrozzeria Lovisi di Casaletto Spartano;

n. 31/2018 - Relativo a spese per stampa tavole progetto lavori di recupero complesso monumentale Palazzo S. Andrea Teggiano per un importo complessivo di € 60,00 presso Globus s.n.c. Vallo della Lucania Punto;

n. 35/2017 - Relativo spese per acquisto materiale elettrico per un importo complessivo di € 22,86 presso la ELECTRA Srl di Vallo della Lucania;

- n. 40/2018 - Relativo spese per diritti di Segreteria per rilascio autorizzazione paesaggistica Comune di Teggiano per un importo complessivo di € 69,50;
- n. 45/2018 - Relativo spese per sostituzione pneumatici automezzo Carabinieri Forestali targata DM996 per un importo complessivo di € 280,20 presso pneumatici Mazza di Casalvelino;
- n. 50/2018 - Relativo spese per acquisto marca da bollo per firma digitale per un importo complessivo di € 16,00 presso Tabacchi e Diversi Ric. N. 2 Vallo della Lucania;
- n. 55/2018 - Relativo spese per rinnovo pagina web Ente Parco ARUBA S.p.a per un importo complessivo di € 13,70;
- n. 60/2018 - Relativo spese per rilascio passo carrabile anno 2018 per un importo complessivo di € 30,00 Comune di Teggiano;

Conto corrente postale

L'Ente è titolare del c/c postale n. 74328014. Alla data del 14/09/2018 il relativo registro presenta un saldo di €. 17.787,89 (ultima operazione è la n° 233 del 13/09/2018 di € 49,00 relativa pagamento per pesca sportiva. L'ultimo estratto conto è relativo al 31/07/2018 pervenuto in data 04/09/2018 prot. 12734 presenta un saldo di €. 13.382,54. La differenza pari ad € 4.405,35 è dovuta ad operazioni effettuate nei mesi di agosto e settembre.

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.

