



## VERBALE N. 1/2019

In data 07/06/2019 alle ore 9.30, presso la sede dell'Ente Parco del Circeo, in Sabaudia (LT), via Carlo Alberto 88, si è riunito, previa regolare convocazione, il *Collegio dei revisori dei conti*, nelle persone di

Dott. Antonio SORABELLA	Presidente in rappresentanza del MEF	Presente <sup>1</sup>
Dott.ssa Nadia GENTILI	Componente effettivo in rappresentanza del MEF	Presente
Dott. Roberto CELENZA	Componente effettivo in rappresentanza della Regione Lazio	Assente giustificato

per procedere alla verifica di cassa alla data del 31/12/2018.

Assiste alla seduta la ragioniera Antonella Martire.

Il giornale di cassa aggiornato al 31/12/2018, risulta stampato fino alla pagina 79 con ultima registrazione relativa al reversale n.658. del 31/12/2018, di Euro 1.867,11.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

*[Handwritten signature]*  
*[Handwritten signature]*

**Giornale di cassa<sup>2</sup> anno 2018**

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2018			Euro 3.902.667,71
Riscossioni fino alla reversale n. 658 del 31/12/2018	Euro 137.030,18	2.124.299,13	
Pagamenti fino al mandato n. 1054 del 21/12/2018.	Euro 709.300,54	1.615.899,79	
Fondo di cassa al 31/12/2018			Euro 3.838.786,69

**Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere<sup>3</sup> alla data del 31/12/2018.**

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	3.902.667,71
Incassi ottenuti al 31/12/2018....	2.261.329,31
	Euro
Pagamenti effettuati al 31/12/2018	2.325.200,33
	Euro
<b>Saldo di cassa al 31/12/2018</b>	<b>3.838.796,69</b>
	Euro

Il saldo di cassa sopra riportato *concorda* con la comunicazione dell'Istituto tesoriere/cassiere BCC Circeo. del 31/12/2018, che riporta un saldo di Euro 3.838.796,69, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2018		3.902.667,71	+
<b>RISCOSSIONI</b>			
Riscossioni		2.259.462,20	
Provvisori in entrata da regolarizzare		1.867,11	+
<b>PAGAMENTI</b>			
Pagamenti		2.325.200,33	
Provvisori in uscita da regolarizzare			-
<b>Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2018</b>		<b>3.838.796,69</b>	<b>=</b>

Si fa presente che alla data del 31/12/2018 non è stata riversato sul conto dell'ente la somma di euro 990,00 anticipazione fondo economale.

L'Istituto Tesoriere ha fornito la distinta delle partite sospese che devono essere regolarizzate dall'Ente.

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia portale Enti – contabilità speciale n. 108062

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	0	+
Saldo sottoconto infruttifero	3.839.206,20	-
<b>Saldo Banca d'Italia al</b>	<b>3.839.206,20</b>	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T non concorda con il saldo di dell'Istituto Tesoriere soprariportato pari a Euro 409,51, per le seguenti operazioni:

Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (Mod 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia 31/12/2018	3.839.206,20	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		-
Pagamenti registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	409,51	-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia		+
<b>Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere</b>	<b>3.838.796,69</b>	<b>=</b>

La somma di euro 409,51 è dovuta a mandati dal numero 1046 al numero 1051 emessi per reintegro cassa economale.

#### CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

Il registro del c/c postale, aggiornato alla data del 31/12/2018, riporta un saldo pari ad Euro 2.023,04:

Il suindicato saldo di Euro 2.023,04 trova corrispondenza con il saldo in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Saldo registro c/c postale	2.023,04	+
Saldo estratto conto postale	2.023,04	-
<b>Differenza</b>	<b>0,00</b>	

I prelevamenti dal conto corrente postale non vengono effettuati secondo quanto previsto dalla norma con frequenza almeno trimestrale ed in ogni caso è obbligatorio riversarli in bilancio entro il 31/12 di ogni anno.



Il registro della cassa economale, aggiornato alla data del 31/12/2018, riporta un saldo pari ad Euro 580,49 come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Apertura cassa economale mandato n. 1 del 22/01/2018	990,00	+
Addebiti progressivi dal n. 1 al n. 224	5.875,57	-
Reintegri	6.456,06	
<b>Saldo cassa economale al 31/12/2018</b>	<b>580,49</b>	

Con il passaggio a SIOPE + l'istituto cassiere non ha potuto contabilizzare la reversale 654 emessa il 21/12/2018 dall'Ente, è stato necessario il successivo annullamento e riemissione della stessa.

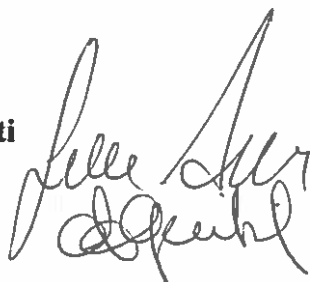
Il presente verbale viene chiuso alle ore 10 e 30, previa redazione lettura ed approvazione.

Letto, confermato e sottoscritto.

**Il Collegio dei Revisori dei conti**

Dott. Antonio SORABELLA

Dott.ssa Nadia Gentili



(Presidente)

(Componente)