



VERBALE N. .5/2019

In data 12/07/2019 alle ore 11,30, 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/Assente ¹
Dott.ssa Nadia GENTILI	Componente effettivo in rappresentanza del MEF	Presente/Assente
Dott. Roberto CELENZA	Componente effettivo in rappresentanza della Regione Lazio	Presente/Assente

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati nonché alla verifica del versamento delle ritenute fiscali e previdenziali.

Assiste alla seduta la ragioniera Antonella Martire e la ragioniera Viviana Comunian.

Il giornale di cassa aggiornato al 11/07/2019, risulta stampato fino alla pagina con ultima registrazione relativa al mandato n. 529 . del 08/07/2019 , di Euro 6,917,40.

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa² anno 2019

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			Euro 3,838,796,69
Riscossioni fino alla reversale n. 296 del 08/07/2019	12,690,00	1,498,988,10	
Pagamenti fino al mandato n.529 . Del 08/07/2019.	716590,31	351,290,43	
Fondo di cassa al 12/07/2019			Euro 4,282.594,05

1

2.

Situazione contabile risultante a saldo del mastro del conto dell'Istituto Tesoriere³ alla data del 10/07/2019

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	3,838,796,69
Incassi ottenuti al 10/07/2019	Euro 1,511,678,10
Pagamenti effettuati al 10/07/2019	Euro 1,067.659,68
Saldo di cassa al 12/07/2019	Euro 4,282,815,11

Il saldo di cassa sopra riportato *non concorda* con la comunicazione dell'Istituto tesoriere/cassiere BCC Circeo e Privernate del 10/07/2019, che riporta un saldo di Euro 4,282,815,11, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2019		3,838,796,69	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni		1,511,678,10	+
Provvvisori in entrata da regolarizzare			+
PAGAMENTI			
Pagamenti		1,067,616,61	
Provvvisori in uscita da regolarizzare			+
Mandati sospesi			-
Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al		4,282,815,11	=

La differenza tra i due saldi⁴ riconcilia come segue:

Riconciliazione con il saldo dell'Istituto Tesoriere	Importo	
Saldo Ente al	4,282.594,05	
Reversali emesse dall'Ente ancora da riscuotere dall'Istituto Tesoriere		-
Reversali da emettere da parte dell'Ente per somme già incassate dall'Istituto Tesoriere		
Partite da regolarizzare in entrata (eventuali)		+/-
Mandati da emettere dall'Ente per pagamenti già effettuati dall'Istituto Tesoriere senza mandato	43,07	-
Mandati emessi dall'Ente non ancora pagati dall'Istituto Tesoriere	264,13	+
Partite da regolarizzare in uscita (eventuali)		+/-
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	4,282,815,11	=

3.

4

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		+
Saldo sottoconto infruttifero	4,282,815,11	-
Saldo Banca d'Italia al	4,282,815,11	

Il saldo Banca d'Italia portale Enti concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente.

VERIFICA REVERSALI E MANDATI

Il Collegio procede mediante campionamento al controllo dei seguenti documenti:

Reversali:

Numero	Data	Descrizione dell'oggetto della reversali	Importo	Rilievo SI/NO
279	03/07/19	LIFE 2017	1,719,52	NO

Dall'esame delle suindicate reversali non sono/sono emerse carenze e/o irregolarità

Mandati:

Num.	Data	Descrizione dell'oggetto del mandato	Importo	Verifica DURC SI/NO	Verifica Equitalia SI/NO	Rilievo SI/NO
502	03/07/19	FATT N 44/EL AUORI VARI	5,269,75	si	si	NO

Dall'esame dei suindicati mandati non sono/sono emerse carenze e/o irregolarità

CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

Il registro del c/c postale, aggiornato alla data del 31/05/2019, riporta un saldo pari ad Euro 3,596,41:

Il suindicato saldo di Euro 3,596,41 trova corrispondenza/non corrisponde con il saldo in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

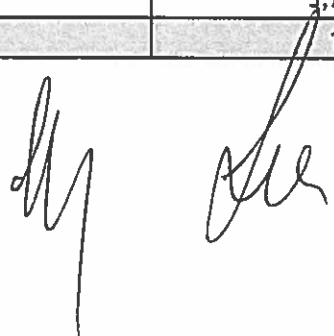
Descrizione	Importo	
Saldo registro c/c postale	3,596,41	+
Saldo estratto conto postale	3,596,41	-
Differenza	0	

I prelevamenti dal conto corrente postale non vengono effettuati secondo quanto previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente si prega ottemperar ed adeguarsi.

Il registro delle minute spese, aggiornato alla data del 11/07/2019, riporta un saldo pari ad Euro 116,06:

Il suindicato saldo di Euro 116,06 trova corrispondenza con quanto presente in cassa come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Apertura cassa economale mandto n. 86 del 19/02/2019	990,00	+
Addebiti progressivi dal n. 1 al n 124	3,607,45	-
Reintegri	3,723,51	
Saldo minute spese al 11/07/2019	116,06	

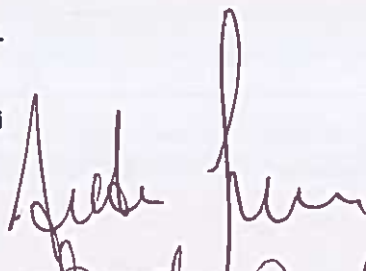


La seduta viene sciolta alle ore 13,40 previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Antonio SORABELLA



(Presidente)

Dott.ssa Nadia Gentili



(Componente)

Dott. Roberto CELENZA



(Componente)