



### VERBALE N. 1/2020

In data 31/01/2020 alle ore 10,00 presso la sede legale del Parco Nazionale del Circeo, in Sabaudia, via Carlo Alberto n. 188, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di

Dott. Antonio SORABELLA	Presidente in rappresentanza del MEF	Presente
Dott.ssa Nadia GENTILI	Componente effettivo in rappresentanza del MEF	Presente
Dott. Roberto CELENZA	Componente effettivo in rappresentanza della Regione Lazio.	Presente

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati.

Assistono alla seduta Antonella Martire e Viviana Comunian.

Il giornale di cassa aggiornato al 31/12/2019., risulta stampato fino alla pagina 78 con ultima registrazione relativa al mandato n. 1092 del 23/12/2019, di Euro 850,67

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

#### Giornale di cassa<sup>1</sup> anno 2019

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2019			Euro <b>3.838.796,69+</b>
Riscossioni fino alla reversale n. 614 del 23/12/2019	96.290,00	4.231.730,50	4.328.020,50
Pagamenti fino al mandato n.1092 del 23/12/2019	977.856,04	1.031.283,25	2.009.139,29
Fondo di cassa al 31/12/2019			Euro <b>6.157.677,90</b>

<sup>1</sup>Tale tabella riguarda gli enti in contabilità finanziaria.

*[Handwritten signatures and initials]*

**Situazione contabile risultante a saldo del mastro del conto dell'Istituto Tesoriere<sup>2</sup> alla data del 31/12/2019**

	<b>IMPORTI</b>
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	<b>6.157.677,90+</b>
Incassi ottenuti al 31/12/2019	<b>4.328.020,50+/-</b>
Euro	
Pagamenti effettuati al 31/12/2019.	<b>2.009.139,29+/-</b>
Euro	
<b>Saldo di cassa al 31/12/2019</b>	<b>6.157.677,90+</b>
Euro	

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T – contabilità speciale n. 0108062

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>	
Saldo sottoconto fruttifero	0,00	+
Saldo sottoconto infruttifero	6.157.677,90	-
<b>Saldo Banca d'Italia mod. 56T al 31/12/2019</b>	<b>6.157.677,90</b>	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T concorda con il saldo dell'Istituto Tesoriere dell'Ente.

**VERIFICA REVERSALI E MANDATI**

Il Collegio procede mediante campionamento del maggior importo al controllo dei seguenti documenti:

**Reversali:**

<b>Numero</b>	<b>Data</b>	<b>Descrizione dell'oggetto della reversali</b>	<b>Importo</b>	<b>Rilievo SI/NO</b>
612	20/12/2019	Contributo Destimed Regione Lazio	EURO 15.600,00	NO
613	23/12/2019	Carpineto costruzioni spl payment pag iva	Euro 10.687,16	NO

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

**Mandati:**

<b>Num.</b>	<b>Data</b>	<b>Descrizione dell'oggetto del mandato</b>	<b>Importo</b>	<b>Verifica DURC SI/NO</b>	<b>Verifica Equitalia SI/NO</b>	<b>Rilievo SI/NO</b>
895	25/11/2019	Rimborso missione al direttore	Euro 451,70	NO	NO	NO
1021	23/12/2019	Carpineto costruzioni manutenzione straordinaria Parco daini	Euro 54.900,00	Si	Si	NO
1090	23/12/2019	Carpineto costruzioni	Euro 4.365,16	Si	No	no

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

<sup>2</sup>Tale tabella riguarda gli enti in contabilità economico-patrimoniale (civiltica).

## CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

Il registro del c/c postale, aggiornato alla data del 30/11/2019, riporta un saldo pari ad Euro 906,51.

Il suindicato saldo di Euro 906,51 trova corrispondenza/non corrisponde con il saldo al 30/11/2019 in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Saldo registro c/c postale	906,51	+
Saldo estratto conto postale	906,51	-
<b>Differenza</b>	<b>0</b>	

Il Collego dei revisori si riserva di verificare le scritture del predetto conto al 31/12/2019. I prelevamenti dal conto corrente postale vengono effettuati secondo quanto previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente ultimo prelevamento è stato effettuato il 22/11/2019 per euro 13.000,00.

### VERIFICA DEI RESIDUI

Inoltre, procede alla verifica delle somme riscosse e pagate a fronte dei residui in essere all'inizio dell'esercizio:

#### Residui attivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2019	Incassi 31/12/2019	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
2.036142,93	92.290,00	1.939.852,93	0	1.939.853,27	100%

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si rappresenta quanto segue i residui saranno riaccertati nelle fasi preliminari al consuntivo 2019 ed oggetto di prossima verifica.

#### Residui passivi

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2019	Pagamenti 31/12/2019	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi da verificare con il riaccertamento	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
3.160.293,70	977.856,04	2.182.437,66	5.942,75	2.176.494,91	69%

In merito all'andamento dei pagamenti dei residui non si rilevano criticità.:

Il registro della cassa economale, aggiornato alla data del 31/12/2019

Descrizione	Importo
Apertura cassa economale mandato n. 86 del 19/02/2019	990,00
Addebiti complessivi	7.263,05
Reintegri	7.263,05
Reversale 578 11/12/2019	990,00
<b>Saldo cassa economale 31/12/2019</b>	<b>0</b>

La seduta viene sciolta alle ore 12,00, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

**Il Collegio dei Revisori dei conti/sindacale**

Dott. ANTONIO SORA BRUA

Dott. PAOLA GENTILI

Dott. ROBERTO CELEZZA

(Presidente)

(Componente)

(Componente)

Handwritten signatures in black ink. The first signature is for the President, the second for a component, and the third for another component.

①