



VERBALE N. 1 /2021

In data 25/06/2021 alle ore 09:55, presso la sede dell'Ente Parco in Sabaudia via Carlo Alberto, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti/ sindacale, 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.	Assente giustificato

per procedere alla verifica di cassa ed al controllo di reversali e mandati alla data del 31/12/2020 ed al riaccertamento dei residui

Assiste alla seduta il Direttore facente funzione d.ssa Ester Del Bove e la ragioniera Antonella Martire.

Il giornale di cassa aggiornato al 31/12/2020, risulta stampato fino alla pagina 77 con ultima registrazione relativa al mandato n. 1020 del 31/12/2020, di Euro 5,32;

Detto registro presenta le seguenti risultanze:

Giornale di cassa¹ anno 2020

	Riscossioni e Pagamenti in conto		Totale
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			Euro +6.157.677,90
Riscossioni fino alla reversale n. 655 del 31/12/2020	Euro 842.880,00	3.671.415,92	4.514.295,92
Pagamenti fino al mandato n. 1020 del 31/12/2020	Euro 856.938,10	1.360.243,19	-2.217.181,29
Fondo di cassa al 31/12/2020			Euro 8.454.792,53

Situazione contabile risultante a saldo del mastrino del conto dell'Istituto Tesoriere² alla data del 31/12/2020

	IMPORTI
Saldo di cassa iniziale al 1° gennaio	+6.157.677,90
Incassi ottenuti al 31/12/2020	+4.514.295,92
Euro	
Pagamenti effettuati al 31/12/2020	-2.217.181,29
Euro	
Saldo di cassa al 31/12/2020	+8.454.792,53
Euro	

Il saldo di cassa sopra riportato *concorda* con la comunicazione dell'Istituto tesoriere che riporta un saldo di Euro 8.454.792,53, come di seguito rappresentato.

Situazione Istituto Tesoriere/cassiere	Parziali	Importo	
Saldo iniziale al 01/01/2020.		+6.157.677,90	+
RISCOSSIONI			
Riscossioni		+4.514.295,92	
Provvisori in entrata da regolarizzare		0	+
PAGAMENTI			
Pagamenti		-2.217.181,29	
Provvisori in uscita da regolarizzare			-
Saldo Istituto Tesoriere/Cassiere al 31/12/2020.		+8.454.792,53	=

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

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero		+
Saldo sottoconto infruttifero	8.454.792,53	-
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al 31/12/2020	8.454.792,53	

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

CONTROLLO CONTO CORRENTE POSTALE

Il registro del c/c postale, aggiornato alla data del 31/12/2020, riporta un saldo pari ad Euro 17.706,25:

Il suindicato saldo di Euro 17.706,25 trova corrispondenza con il saldo in pari data dell'estratto conto postale come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Saldo registro c/c postale	17.706,25	+
Saldo estratto conto postale	17.706,25	-
Differenza	0	

Non si è potuto riversare in conto le somme sopracitate per il termine del contratto del direttore in data 11/11/2021, ciò a comportato, anche a causa dell'emergenza Covid19 la difficoltà del deposito delle nuove firme del presidente, dimissionario in data 5/3/2021 e del facente funzioni. Attualmente l'Ente è ancora senza direttore e presidente.

I prelevamenti dal conto corrente postale, per i sopracitati motivi, non vengono effettuati secondo quanto previsto dal regolamento di contabilità dell'Ente.

Minute spese

Il registro delle minute spese, aggiornato alla data del 31/12/2020, riporta un saldo pari ad Euro 0,00:

Il suindicato saldo di Euro 0,00 trova corrispondenza con quanto presente in cassa come riportato nella seguente tabella:

Descrizione	Importo	
Apertura cassa economale mandto n.26 del 21/01/2020	990,00	+
Addebiti progressivi dal n. 1 al n. 160	4.938,68	-
Reintegri	5.928,68	
Saldo minute spese al 31/12/2020	0,00	

Gli importi residui sono stati riversati sul conto dell'Ente con mandato n. 611 del 16/12/2020.

In questa sede si provvede al previsto parere sul riaccertamento dei residui

Alla data del 31 dicembre 2020, i residui pregressi risultano così determinati:

RESIDUI ATTIVI PREGRESSI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui attivi al 1° gennaio 2020	Incassi 2020	Residui ancora da incassare	Radiazione residui attivi	Residui attivi ancora in essere	% da riscuotere
2.034.853,27	842.880,00	1.191.973,27	6.397,10	1.185.576,17	100

In merito all'andamento degli incassi dei residui attivi si rappresenta quanto segue:

I Residui attivi alla data del 31/12/2020 sono rappresentati da crediti ancora da incassare e riguardano principalmente trasferimenti dalla U.E., dalla Regione Lazio e del MiTE per progetti, per la maggior parte di conto capitale.

Nella gestione corrente i residui attivi ammontano a € 112.706,25 di cui 82.706,25 relativi all'anno 2020. Questi sono composti dal contributo MiTE per il decreto di riparto anno 2020 di € 65.000,00 e dal mancato trasferimento dei fondi giacenti sul conto corrente postale, per le sanzioni, al conto di tesoreria, di € 17.706,25. Relativi agli anni precedenti per complessivi € 30.000,00 risultano da incassare € 10.000,00, comunicati da Ministero per il finanziamento del programma MAB, € 20.000,00 dall'ISPRA per la convenzione THE BIG FIVE.

Nella gestione conto capitale i residui complessivi ammontano a € 1.791.071,17, di cui € 1.155.576,17 relativi agli anni precedenti. I residui attivi di competenza € 635.495,00 sono relativi al maxi fondo per Clima del Mite mentre relativi agli anni precedenti sono riaccertati € 350.000,00 per contributi straordinari per il Piano del Parco, € 210.275,85 sono contributi R.L. APQ7, € 2.299,82 dell'ISPRA per adempimenti PAN, € 512.041,50 contributi straordinari Europei per il progetto LIFE SAMFIX.

RESIDUI PASSIVI PREGRESSI

(A)	(B)	(C= A-B)	(D)	(E=C-D)	F=E/A
Residui passivi al 1° gennaio 2020	Pagamenti 2020	Residui ancora da pagare	Radiazione residui passivi	Residui passivi ancora in essere	% da pagare
2.305.969,54	856.938,10	1.449.031,44	103.393,30	1.345.638,14	100



In merito alla situazione dei residui passivi si rappresenta quanto segue:

I residui passivi al 31/12/2020 ammontano a € 5.581.928,86 di cui € 1.345.638,14 relativi agli anni precedenti.

I residui passivi sono rappresentati per gli importi più rilevanti da:

- € 35.728,16 per interventi di riqualificazione ambientale sull'isola di Zannone con il protocollo d'intesa tra il Parco Nazionale Del Circeo, il Comune Di Ponza, l'Ufficio Territoriale Carabinieri per la Biodiversità di Fogliano e la Provincia Di Latina cap.5090;
- € 228.337,83 sul capitolo 5191 sono gli impegni assunti sulla base delle direttive MATTM ex cap. 1551;
- € 81.311,96 sul cap. 5300 riguardano gli impegni ancora non liquidati per le attività di valorizzazione e promozione del territorio del Parco per le attività turistiche;
- € 18.098,62 cap. 5320 sono gli impegni aperti per spese di gestione per il Reparto Carabinieri Parco PNC D.P.C.M. 26/6/1997
- Convenzione Ente-UTB € 170.240,23 cap. 5330;
- Sul cap. 11081 i cui residui complessivi ammontano a € 143.538,72 risultano l'impegno per l'affidamento d'incarico per la progettazione definitiva/esecutiva per sistemazione dissesti geomorfologici isola di Zannone di € 74.733,00 ed euro 26.535,00 per il servizio di coordinamento scientifico operativo del piano d'aini.
Sul capitolo 11090 € 43.478,26 per l'accordo con il Comune di San Felice Circeo per la manutenzione della rete sentieristica
Sul capitolo 11190 risultano impegnati € 65.217,39 per i muretti a secco I due interventi per la rete sentieristica e i muretti a secco sono finanziati a destinazione vincolata dal Mite;
- € 92.981,43, impegni ancora aperti alla data del 31/12/2020 sul capitolo 11492 riguardano le spese di investimento per la gestione delle ZSC Marine. La Regione Lazio, con Delibera di Giunta Regionale n.202 del 21 aprile 2020 ha affidato all'Ente Parco del Circeo la gestione delle ZSC marine IT6000012 "Fondali tra Capo Portire e Lago di Caprolace e Foce) e IT6000013 "Fondali tra Capo Circeo e Terracina" designate ai sensi della Direttiva 92/43/CEE "Habitat" e direttiva 2029/147/CE "Uccelli". Le attività intraprese dall'Ente sono, tra le altre, di monitoraggio, vigilanza, trasporti da e per l'Isola di Zannone;
- Sul capitolo 12000 "Fondi MiTE - Mitigazione e Adattamento ai Cambiamenti Climatici" gli impegni a residuo ammontano a € 3.139.291,00 e riguardano prevalentemente gli impegni assunti con il Comune di Sabaudia e di San Felice Circeo per l'accordo di collaborazione delle Ciclovie del Sole e delle Ciclovie del Mare;
- € 305.790,31 sul Cap. 12013. Con Delibera n.25 del 10/11/2020 è stato approvato lo schema di protocollo con il Comune di Ponza per la promozione di attività di tutela e di valorizzazione sull'isola di Zannone, Detto protocollo è stato perfezionato in data 28/12/2020 con prot. 6367 e con Determina n. 283/2020 sono stati impegnati € 300.000,00 a favore del Comune di Ponza.
- € 886.604,23 impegni su cap. 12014- LIFE 17 SAMFIX programma co-finanziato dalla U.E. per lo studio e il contrasto della specie aliena invasiva di coleottero scolitide, i cui residui più rilevanti riguardano le rate ai Partner ancora da liquidare;

La seduta viene sciolta alle ore 10,54, previa redazione lettura ed approvazione del presente verbale.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori dei conti

Dott. Antonio SORABELLA

(Presidente)



D.ssa Nadia GENTILI

.....(Componente)