

Parco Nazionale delle Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna.

Collegio dei Revisori dei Conti

Verbale n.7

L'anno duemilaquindici, il giorno diciassette (17) del mese di luglio, alle ore 9,30, presso la sede dell'Ente Parco Foreste Casentinesi, Monte Falterona, Campigna situata in via Guido Brocchi,7 Pratovecchio Stia (AR) si è riunito, su convocazione del presidente, il collegio dei revisori dei conti dell'Ente, nominato con il decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Ispettorato Generale di Finanza, Ufficio III, n.0090894 del 19 novembre 2014, in ottemperanza da quanto previsto dall'art.9, comma 10, della legge 6 dicembre 1991, n.394, così composto:

Dr Nicola LAZZARO	Presidente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze
Rag. Elisabetta NERI	Componente, in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze
Dr. Pier Luigi MAINETTI	Componente, in rappresentanza della Regione Toscana e della Regione Emilia Romagna
Assistono alla verifica :	dot.ssa Ricci Roberta

La Rag. Elisabetta Neri è assente giustificata come da nota allegata.

Il Collegio inizia l'esame con il seguente ordine del giorno:

- 1) Esame situazione di cassa al 17 Luglio 2015;
- 2) Parere sulla Variazione di Bilancio per storno fondi n°6 al Bilancio di Previsione 2015;
- 3) Varie ed eventuali.

1) ESAME DELLA SITUAZIONE DI CASSA AL 17 LUGLIO 2015

La situazione di cassa presenta le seguenti risultanze alla data del 17 luglio 2015:





SITUAZIONE DI CASSA AL 17/07/2015

Fondo di cassa al 01/01/2015		€ 4.155.541,68
Reversali in conto competenza	€ 2.666.925,80	
Reversali in conto residui	€ 141.753,10	
Reversali emesse dalla n. 1.1 del 14/01/2015 alla n. 112.1 del 15/07/2015		€ 2.808.678,90
Mandati in conto competenza	€ 689.252,48	
Mandati in conto residui	€ 766.876,43	
Mandati emessi dal n. 1.1 del 12/01/2015 al n. 458.2 del 14/07/2015		€ 1.456.128,91
Fondo di cassa al 17/07/2015		€ 5.508.091,67
Reversali emesse e non eseguite dal Tesoriere	€ 21.815,48	
Provvisori di entrata non regolarizzati	+ € 2,47	
Totale conto del Tesoriere risultante dal conto di giacenza e saldo di diritto		€ 5.486.278,66
Pignoramenti	€ 27.290,20	
Totale conto del Tesoriere risultante dalla disponibilità di cassa		€ 5.458.988,46
Totale conto del Tesoriere risultante dal conto di giacenza e saldo di diritto		€ 5.486.278,66
Sbilancio corrente	€ 28.495,76	
Saldo in Banca d'Italia	€ 5.514.774,42	

La differenza è dovuta a n°4 reversali non incassate dalla tesoreria per € 21.815,48 e n°1 versamento di cui non è stata emessa la reversale per € 2,47.

La disponibilità di cassa risulta ridotta, rispetto al saldo di diritto, per € 27.290,20 a seguito di pignoramento in corso relativo al contenzioso sulle assunzioni.

Con il metodo del controllo a campione si è controllato il mandato n.227.1 del 10/04/2015 di €.1220,00 in favore di PA DIGITALE S.p.A. per fornitura software, e la reversale n.73 .1 del 05/05/2015 di €.9989,00 per incasso da conto corrente postale per introito da autorizzazioni raccolta funghi. Non è emerso nulla di irregolare.

ESAME DEL CONTO ECONOMALE AL 17 LUGLIO 2015

Il collegio prende in esame il giornale dei cassa dell'Economo alla data della verifica: il saldo del registro di € 766,94 corrisponde al contante presente in cassa.

Le registrazioni effettuate alla data risultano essere n°33.





ESAME DEI CONTI CORRENTI POSTALI

Il collegio prende in esame il registro del c/c postale n°11718525 che accoglie i versamenti dei proventi per la vendita dei tesserini per la raccolta dei funghi epigei, del materiale promozionale, dei rimborsi spese per fotocopie di atti, per cauzioni, ecc.

Alla data del 17 luglio 2015 la situazione è la seguente:

Saldo registro € 5.957,00

Saldo c/c postale € 32.864,28

La differenza di € 26.907,28 è dovuto a quanto segue:

Saldo Registro	€	5.957,00
(+) Bollettini non ancora pervenuti all'Ente ma presenti nell'estratto con on line	€	5.766,00
(-) Mandato commissioni e spese giugno (n.458)	€	368,25
(-) Commissioni e spese dal 1/7 al 16/7	€	149,35
(+) Reversali emesse e non ancora contabilizzate dalle Poste (n.108)	€	21.512,91
(+) Reversali emesse e non ancora contabilizzate dalle Poste (n.109)	€	130,00
(+) Reversali emesse e non ancora contabilizzate dalle Poste (n.110)	€	15,97
Saldo Estratto Conto	€	32.864,28

Il collegio prende in esame il registro del c/c postale n°11814522.

Alla data del 17 luglio 2015 la situazione è la seguente:

Saldo registro € 0

Saldo c/c postale € 273,20

La differenza di € 273,20 è dovuta a quanto segue:





Saldo Registro	€	0
(+) Bollettini non ancora pervenuti all'Ente ma presenti nell'estratto con on line	€	165,00
(-) Mandato commissioni e spese giugno (n.458)	€	24,85
(-) Commissioni e spese dal 1/7 al 16/7	€	23,55
(+) Reversali emesse e non ancora contabilizzate dalle Poste (n.111)	€	156,60
Saldo Estratto Conto	€	273,20

2) Variazione di bilancio n.6/2015

Per quanto riguarda la variazione per storno di fondi che riguarda i capitoli 5.700 e 12.200 il Collegio esprime parere favorevole.

Letto, confermato e sottoscritto

Lazzaro Nicola

Mainetti Pier Luigi

