

ENTE PARCO NATURALE REGIONALE DEI MONTI LUCRETILI
 (Legge Regionale n.41 del 26 giugno 1989)
 PALOMBARA SABINA (RM)

Verbale n° 8 /2021 della seduta del 25 Maggio 2021

Verifica Ordinaria di cassa

In data odierna 25 Maggio 2021 alle ore 10.00. Presso la sede dell'Ente Parco Naturale Regionale dei Monti Lucretili, in Palombara Sabina (Rm) via A.Petrocchi 11, il Revisore Unico Prof. Dott. Maurizio De Vincenzi, apre la seduta che ha per oggetto il seguente ordine del giorno:

- 1) Verifica di cassa;
- 2) Varie ed eventuali.

Il Revisore procede all'analisi della situazione di cassa al 31 marzo 2021.

Il Servizio di Tesoreria è affidato alla Banca intesa San Paolo IBAN IT70L0306914601100000046070.

Data inizio convenzione 17.04.2020, REPERTORIO N. 280-2020

Dall'esame della stampa "Gestione saldo cassa" messa a disposizione dal responsabile dell'Ente si evidenzia:

FONDO CASSA INIZIALE	€ 192.539,85
Mandati pagati:	€ 114.906,41
Reversali riscosse:	€ 366.249,17
FONDO CASSA AL 31/03/2021	€ 443.882,61

L'estratto del c/c fornito dalla tesoreria alla data del 31/03/2021 evidenzia un saldo pari ad € 443.882,61

FONDO CASSA INIZIALE	€ 192.539,85
Reversali da regolarizzare	€ 366.249,17
Mandati da regolarizzare	€ 114.906,41

Non e' stato possibile verificare il saldo di cassa dell'ente al 31 marzo 2021, in quanto il nuovo software SICER non permette la stampa del saldo di cassa a quella data.fermo restando che il saldo attuale alla data odierna è di euro 551.960,22

Si sollecita la softhouse di predisporre entro tempi rapidi le stampe del saldo di cassa a date precedenti.

Il Revisore Unico prende in esame l'elenco delle reversali emesse dal 01/01/2021 al 31/03/2021 dalla n° 1 /2021 alla n° 13/20210 e vengono esaminate per verificarne la regolarità.si evince che alcune di esse sono state annullate (la n.1 e la n.5)

Il Revisore ne attesta la regolare contabilizzazione.

Prende poi in visione l'elenco dei mandati emessi dal 01/01/2021 al 31/03/2016 dal n°01/2021 al n° 16/2021 e viene verificata la regolarità, si evince che sono state annullate per problematiche procedurali il mandato n.1/n.4/n.5/n.16

Il Revisore ne attesta la regolare contabilizzazione.

Il Revisore prende visione dei versamenti periodici delle ritenute dei contributi INPS obbligatori inerente la retribuzione del Direttore, competenza gennaio 2021. Presentata in data 15 febbraio 2021 l'autoliquidazione INAIL relativa al 2020. Versato con F24 E,P, la somma di euro 900,83 in data 16/02/2021

In data 16/03/2021 versato con F24 E.P. quanto di competenza del mese di febbraio 2021 le ritenute fiscali. contributi previdenziali e IRAP per complessivi euro 6.860,35

Inviata telematicamente le C.U. in data 27 marzo per n.21 certificazioni. Si nota che in data 07 maggio 2021 è stata inviata un'altra certificazione, Le stesse sono state consegnate via email ai percipienti.

Il Revisore procede alla verifica del REGISTRO CASSA ECONOMALE regolarmente tenuto e procede al conteggio dei contanti presenti. Il saldo al 25.052021 risulta essere di euro .1.694,68. quanto materialmente presente all'interno della cassa zero.

Il Revisore prende in visione il saldo del c/c n. 90288002 tenuto presso Poste Italiane Spa al 28/02/2021 e analizza il registro accrediti Bancoposta regolarmente tenuto dal personale dell'Ente che riporta tutti i movimenti e il saldo esattamente corrispondente. Saldo euro 861,55, riguarda principalmente diritti di istruttoria e sanzioni amministrative.

L'Ente non ha piu' in dotazione carte prepagate.

Saldo su conto Banca D'Italia al 31 marzo 2021 da parte dell'Ente euro 443.882,61

Alle ore 11,00 esaurita la verifica è dichiarata conclusa la seduta.

Il presente verbale, letto e approvato, è sottoscritto dal Revisore Unico.

E' fatto obbligo all'Ente di inserirlo nel registro dei verbali dei Revisori.

IL REVISORE UNICO

Prof. Dott. Maurizio De Vincenzi