

## ENTE PARCO NATURALE REGIONALE DEI MONTI LUCRETILI

(Legge Regionale n.41 del 26 giugno 1989)

PALOMBARA SABINA (RM)

Verbale n° 15/ 2022 della seduta del 17 OTTOBRE 2022

## Verifica Ordinaria di cassa

In data odierna 17 OTTOBRE 2022 alle ore 10.10 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 30 SETTEMBRE 2022.

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 € 314.103,63

Mandati pagati: € 423.878,26

Reversali riscosse: € 425.679,11

FONDO CASSA AL 30/09/2022 € 335.575,44

L'estratto del c/c fornito dalla tesoreria alla data del 30.09.2022 evidenzia un saldo pari ad € 335.575,44

FONDO CASSA INIZIALE € 314.103,63

Reversali da regolarizzare € 20.016,06

Mandati da regolarizzare €345,10

Non è stato possibile verificare il saldo di cassa dell'ente al 30 SETTEMBRE 2022, 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 317.469,24

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

Il SICER non dispone al momento di analoga funzionalità, si consiglia di fare un ennesimo sollecito.

Il Revisore Unico prende in esame l'elenco delle reversali emesse dal 01/01/2022 al 30/09/2022 dalla n° 1 alla n° 262/ 2022 e vengono esaminate la numero 174 la numero 226 la numero 261 per verificarne la regolarità. si evince la regolarità Il Revisore ne attesta la regolare contabilizzazione.

Prende poi in visione l'elenco dei mandati emessi dal 01/01/2022 al 30/09/2022 dal n°01/2021 al n°359/2022 e viene verificata la regolarità, vengono prese a campione la numero 246 la numero 333 la numero 359.

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 giugno 2022 con versamento con F24 EP in data 18 luglio 2022, per complessivi euro 12.800,57.

Competenza luglio 2022 con versamento con F24 EP in data 16 agosto 2022, per complessivi euro 6.082,44.

Competenza agosto 2022 con versamento con F24 EP in data 16 settembre 2022, per complessivi euro 2.896,45.

Il Revisore procede alla verifica del REGISTRO CASSA ECONOMALE regolarmente tenuto e procede al conteggio dei contanti presenti. Il saldo al 17/10/2022 risulta essere di euro 2.148,99 di cui sospesi euro 520,00 quanto materialmente presente all'interno della cassa risulta essere 1.628,99.

Il Revisore prende in visione il saldo del c/c n. 90288002 tenuto presso Poste Italiane Spa al 31/08/2022 e analizza il registro accrediti Bancoposta regolarmente tenuto dal personale dell'Ente che riporta tutti i movimenti e il saldo esattamente corrispondente. Saldo euro 877,69 riguarda principalmente diritti di istruttoria e sanzioni amministrative.

L'Ente non ha più in dotazione carte prepagate.

Saldo su conto Banca D'Italia al 30 SETTEMBRE 2022 da parte dell'Ente euro 335.824,10 che presenta una differenza di euro 248,66, in quanto non contabilizzate nella contabilità speciale, con conto Tesoreria. Al 30/09/22 il conto Tesoreria presenta un saldo di euro 335.824,10.

Il Revisore inoltre fa presente che alla data odierna non è pervenuto il Bilancio di previsione, si sollecita la relativa presentazione per il parere di competenza.

Inoltre si fa presente che è terminata la convenzione con un distributore di carburante per quanto riguarda la fornitura del carburante stesso, si sollecita il rinnovo della convenzione secondo le modalità stabilite.

Alle ore 11,05 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

