

## ENTE PARCO NATURALE REGIONALE DEI MONTI LUCRETILI

(Legge Regionale n.41 del 26 giugno 1989)

PALOMBARA SABINA (RM)

Verbale n° 2/2022 della seduta del 24.01.2022

## Verifica Ordinaria di cassa

In data odierna 24 Gennaio 2022 alle ore 11,20 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 31.12.2021.

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:	€ 905.291,80
Reversali riscosse:	€ 1.026.855,58
FONDO CASSA AL 31.12.2021	€ 314.103,63

L'estratto del c/c fornito dalla tesoreria alla data del 05.01.2022 evidenzia un saldo pari ad € 314.103,63

FONDO CASSA INIZIALE	€ 192.539,85
Reversali emesse:	€ 1.026.855,58
Reversali riscosse:	€ 1.026.855,58
Riscossioni da regolarizzare	€ 0,00
Mandati emessi:	€ 905.291,80
Pagamenti da regolarizzare:	€ 0,00

Saldo risultante dal conto di diritto e di fatto € 314.103,63

Il Revisore Unico prende in esame l'elenco delle reversali emesse dalla n. 270 del 2021 alla n. 439 del 2021 e ne sceglie n. 3 a campione per verificarne la regolarità. La n. 426/377/327 Il Revisore ne attesta la regolare contabilizzazione.

Prende poi in visione l'elenco dei mandati emessi dal n. 348 del 2021 al n°464 del 2021 e ne sceglie n.3 a campione per verificarne la regolarità. La n- 545/501/449/

Il Revisore ne attesta la regolare contabilizzazione.

Il Revisore prende visione dei versamenti periodici delle ritenute d'acconto relative ai compensi dei professionisti, Presidente dell'Ente, Direttore ed IVA versata tutti effettuati nei termini di legge.

Vengono esaminati gli F24 Ep pagati nelle date: 07/10/2021 per € 349,31 - 16/11/2021 per € 16.531,35 - 08.11.2021 per € 116,66 - 16/12/2021 per € 29.246,49 - 17/01/2022 per € 36.231,64.

Il Revisore procede alla verifica del REGISTRO CASSA ECONOMALE regolarmente tenuto e procede al conteggio dei contanti presenti. Il saldo al 31.12.2021 risulta conforme a quanto materialmente presente all'interno della cassa per euro 0,00.

Il Revisore prende in visione il saldo del c/c n. 90288002 tenuto presso Poste Italiane Spa al 30/11/2021 e analizza il registro accrediti Bancoposta regolarmente tenuto dal personale dell'Ente che riporta tutti i movimenti e il saldo esattamente corrispondente. Saldo euro 1.599,63 riguarda principalmente diritti di istruttoria e sanzioni amministrative.

Saldo su conto Banca D'Italia al 31/12/2021 da parte dell'Ente euro 314.103,63

Saldo su conto Banca D'Italia da parte Bankit fine esercizio euro 314.111,63

La differenza di € 8,00 è pari all'importo dei bolli a carico Ente per l'anno 2021 come da provvisorio n. 69 del 31.12.2021 caricato dalla tesoreria in data 01.01.2022 e regolarizzato dall'Ente in data 03.01.2022

Si prendono inoltre in esame le dichiarazioni fiscali presentate nel periodo

In data 20 ottobre 2021 risulta presentato il mod. 770 2021 protocollo telematico n. 21102009172017466

Commentato [p1]:

In data 20 ottobre 2021 risulta presentata la dichiarazione IRAP 2021 protocollo telematico n. 21102009194918006

Il Revisore nonostante il sollecito del verbale n.13 del 12/10/2021,relativamente alla documentazione richiesta avente per oggetto copia contratti in essere da giugno 2020 alla data odierna, dichiara di non aver ricevuto nulla in proposito,si sollecita quanto richiesto.

Alle ore 12,10 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

