

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO PARCO REGIONALE VALLE DEL LAMBRO

PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

ESERCIZIO 2022
Verifica di cassa al 31.12.2022

Verbale n. 1 del 25/01/2023

VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

Il giorno 25 del mese di gennaio anno 2023 alle ore 14.00 presso la sede del Parco Regionale Valle del Lambro, in via Vittorio Veneto, 19 a Triuggio,

il Revisore dei Conti Dott. Andrea Barzaghi nominato con Deliberazione della Comunità del Parco n. 26 del 24.11.2021, con l'intervento del Dott. Saverio D'Ambrosio – Direttore del Parco Regionale Valle del Lambro,

ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria per il IV Trimestre 2022, dal 01.10.2022 al 31.12.2022, in conformità a quanto disposto dall'art. 223 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e dal Regolamento di Contabilità dell'Ente.

Le operazioni di verifica effettuate sono indicate ed illustrate nel presente verbale.

GIORNALE DI CASSA

Il Revisore dei Conti verifica il riepilogo del giornale di cassa del Tesoriere, di cui all'art. 225, c. 1, lett. a, del D.Lgs. n. 267/2000, dando atto quanto segue:

Ultima riscossione registrata reversale n. 1356

Ultimo pagamento registrato mandato n. 1085

Consistenza di cassa iniziale		€ 6.809.908,11
Reversali emesse		€ 3.382.944,80
Reversali riscosse	€ 3.382.944,80	
Reversali da riscuotere	€ 0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		€ 0,00
Totale entrate		€ 10.192.852,91
Consistenza di cassa iniziale a debito		-
Mandati emessi		€ 2.607.686,76
Mandati pagati	€ 2.607.686,76	
Mandati da pagare	€ 0,00	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		€ 0,00
Totale uscite		€ 2.607.686,76
Saldo di cassa		€ 7.585.166,15

Il saldo di cassa risultante, pertanto, dal conto di fatto è pari a € 7.585.166,15 corrispondente al conto del Tesoriere.

Il Revisore procede altresì alle seguenti verifiche.

CONTROLLO CASSA/ECONOMATO

Dal giornale di Cassa economato alla data odierna risulta la seguente situazione:

Fondo anticipazione all'01.01.2022	Euro	2.000,00
Pagamenti effettuati dal 01.10.2022 al 31.12.2022	Euro	1.629,40
(da libro cassa economato)		

Con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 259 del 12 dicembre 2022 è stato approvato il rendiconto dell'esercizio economale del quarto trimestre 2022 reintegrando il fondo economale e contemporaneamente provvedendo alla restituzione dell'anticipazione alla Tesoreria di € 2.000,00 che era stata disposta all'inizio dell'esercizio 2022.

Si dà atto che il servizio economato, opportunamente, richiede in via preventiva l'autorizzazione dell'ufficio interessato, il rilascio di scontrino o fattura e dispone quindi il relativo pagamento.

CONTROLLO TITOLI DI ENTRATA E SPESA

Il Revisore procede ad una verifica a campione dei titoli di spesa e prende in esame in particolare i mandati:

- n. 799 del 10/10/2022 – intestato a DAY RISTOSERVICE SPA - Atto di liquidazione fatture: 2022/V0-130952 per l'importo di € 421,23
- n. 886 del 15/11/2022 – Intestato a Enel Energia S.p.A. – CIG ZC937BE7E4 - Atto di liquidazione fatture: 2022/004260423659; 2022/004278602738 per l'importo di € 308,44
- n. 1064 del 12/12/2022 – intestato Agenzia delle Entrate – IRAP - mese di dicembre 2022 per l'importo di € 12,68

Procede quindi alla verifica a campione dei titoli di entrata e prende in esame le reversali di incasso:

- n. 1051 del 18/10/2022 – Regione Lombardia - trasferimenti per gestione Riserva Montorfano per l'importo di € 5.642,00

- n. 1087 del 07/11/2022 – Comune di Macherio – Quota associativa anno 2022 per l'importo di € 6.000,45

- n. 1342 del 20.12.2022 – Susanna Vittorio – sanzione pecuniaria protocollo 2750 del 27/04/2022 per l'importo di € 509,50

Le operazioni di verifica si concludono alle ore 15:00

Il presente verbale previa lettura ed approvazione di tutti gli intervenuti, viene sottoscritto come appresso.

Il Revisore dei Conti
Dott. Andrea Barzagli



Il Direttore del Parco Valle Lambro
Dott. Saverio D'Ambrosio

