

# 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

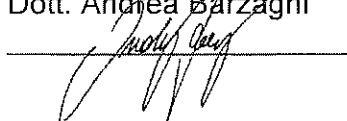
Procede quindi alla verifica a campione dei titoli di entrata e prende in esame le reversali di incasso:

- 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 Barzaghi



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

