

VERBALE N. 1/2015

Il giorno 12 del mese di Febbraio 2015, alle ore 15,00 presso la sede del Consorzio del Parco Geominerario Storico e Ambientale della Sardegna, in via Monteverdi, 16, Iglesias, appositamente convocato dal Presidente, si è riunito il Collegio dei Revisori del Parco medesimo.

Sono presenti:

- Dott. Francesco Spina, Presidente;
- Dott. Gian Luca Zicca, Componente;
- Dott. Francesco Fresu, Componente.

Partecipano alla riunione la Dott.ssa Greca Angioni dell'Ufficio Amministrativo-contabile.

Il Collegio procede quindi ai seguenti adempimenti:

1. Insediamento
2. Verifica di cassa al 31 dicembre 2014;
3. Varie ed eventuali.

CONSORZIO PARCO
GEOMINERARIO



0000421

13/02/2015
08:54

Il collegio si insedia per gli adempimenti di cui al decreto n.3 del 22.01.2015.

Il collegio acquisisce dalla struttura del parco geominerario la seguente documentazione:

- Verbali del collegio dei revisori dal n.1 al n. 06 anno 2014 con allegate le note n.3724, 3476, 3438 e 3439, tutte del 2014, prodotte dalla struttura del parco.
- Bilancio di previsione relativo all'esercizio finanziario 2014.
- Decreto del presidente della repubblica del 27.02.2003 n.97.
- Regolamento di amministrazione e contabilità, di organizzazione degli uffici, regolamento per la concessione dei contributi e per l'affidamento degli incarichi individuali.
- Raccomandata indirizzata dal presidente del collegio dei revisori uscente, Dr. Orazio Di Nenne, all'attuale presidente Dr. Francesco Spina, contenente una serie di rilievi e contestazioni.
- Copia della determina n.227/2014 con allegata la documentazione da cui emerge il recupero della somma di 1.645,00 euro spese per "pranzo istituzionale" tramite compensazione con l'indennità dovuta al Dr. Antonio Granara.

Il collegio dei revisori si riserva di esaminare la documentazione prodotta dagli uffici.

Il collegio a tale proposito fornisce copia della raccomandata di cui sopra al direttore del parco geominerario affinché la esamini e fornisca gli opportuni chiarimenti.

1) Verifica di cassa al 31 dicembre 2014

Si procede alla verifica di cassa del Parco alla data del 31 dicembre 2014.

Dalle scritture contabili del Parco si rileva:

- 1) **Consistenza di cassa all'1.1.2014**

Euro 13.273.277,56

- in aumento <u>Reversali</u> emesse fino al n. 59 , di cui:			
- - in c/competenza	Euro	1.783.674,74	
- - in c/residui	Euro	<u>0,00</u>	<u>Euro 1.783.674,74</u>
- Totale			Euro 15.056.952,30
- in diminuzione <u>Mandati</u> emessi fino al n. 394 , di cui:			
- - in c/competenza	Euro	1.091.691,17	
- - in c/residui	Euro	<u>583.888,80</u>	<u>Euro 1.675.579,97</u>
- Saldo di cassa al 31 dicembre 2014			Euro 13.381.372,33

Il modello della Banca Cassiera alla data del 31/12/2014, dalla stessa comunicato, presenta un saldo di € 13.381.573,41, che non corrisponde con quello sopra indicato risultante dalle scritture contabili del Parco per € 201,08 per la seguente motivazione:

- Mandati emessi dal n°392 al n°394 del 31/12/2014 e pagati dalla banca cassiera in data 08/01/2015 per un importo complessivo di € 201,08.
- Sono stati esaminati i seguenti mandati
- n.335: 6.109,57 euro avente ad oggetto liquidazione e retribuzione direttore mese di ottobre 2014.
- n.361: 1.220,00 avente ad oggetto campagna promozionale novembre 2014 beneficiario edizioni Sulcis di Salis Rosanna.

Il Collegio fa presente, per quanto concerne la contabilità speciale di Tesoreria, che il modello 56/T della Banca d'Italia riferito al mese di dicembre 2014 espone un saldo di € 13.381.372,33, che coincide con il saldo delle scritture contabili dell'Ente e non coincide con il saldo della banca cassiera per € 201,08 per quanto precedentemente espresso.

Il saldo della banca cassiera aggiornato all'08/01/2015 espone un importo di € 13.381.372,33 corrispondente al saldo 31/12/2014 delle scritture contabili del Parco.

Il Collegio procede alla verifica della piccola cassa economale constatando, che è stata consegnata alla banca cassiera in data 19.12.2014 con reversale n.50.

La seduta è tolta alle ore 17, 20

Letto, approvato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Francesco Spina

Dott. Gian Luca Zicca

Dott. Francesco Fresu