

VERBALE DI VERIFICA PROGETTO CONTO CONSUNTIVO 2015
COLLEGIO DEI REVISORI

N. 02/2016

L'anno 2016 il giorno 16 del mese di marzo alle ore 19,10 presso lo studio del Dott. Nicola Fiore via Dei Principati 47 Salerno si è riunito, su convocazione del presidente, il collegio dei revisori dei conti dell'A.T.C. Aree Contigue al Parco Nazionale del Cilento e Vallo di Diano P.zza Vittorio Emanuele, 84 - 84078 - Vallo della Lucania (SA) nelle persone dei sottoscritti:

- o Dott. Cantalupo Gerardo;
- o Dott. D'Alessandro Pasquale;
- o Dott. Fiore Nicola.

allo scopo di procedere al parere del Bilancio Consuntivo 2015 trasmesso dal Segretario dell'Ente Giovanni Senatore.

Si è proceduto alla verifica della seguente documentazione:

- Relazione del Conto Consuntivo dell'esercizio finanziario 2015 del Comitato di Gestione;
- Conto Consuntivo 2015 – Entrate e Uscite;
- Conto Consuntivo 2015 – Quadro Riassuntivo della gestione finanziaria;
- Conto Consuntivo 2015 – Quadro Riassuntivo della gestione di cassa.

Si premette che il presente collegio dei revisori è stato nominato in data 01 dicembre 2015 pertanto tutte le verifiche periodiche sono a carico del precedente collegio.

Il parere, allegato al presente verbale, riguarda solamente la revisione al progetto di Conto Consuntivo al 31 dicembre 2015.

La riunione ha avuto termine alle ore 21:20 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Il Presidente Dott. Gerardo Cantalupo

Il Componente Dott. Pasquale D'Alessandro

Il Componente Dott. Nicola Fiore

Il presente verbale consta di n. 1 pagina oltre i relativi allegati.



P.zza Vittorio Emanuele, 84 - 84078 Vallo della Lucania (SA) tel 0974718095

PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE ALL' APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO ANNO 2015

L'ORGANO DI REVISIONE

Dr. CANTALUPO Gerardo
Dr. FIORE Nicola
Dr. D'Alessandro Pasquale

SOMMARIO

VERIFICHE PRELIMINARI
ENTRATE CORRENTI
SPESE CORRENTI
CONCLUSIONI

VERIFICHE PRELIMINARI

I sottoscritti Revisori vista la documentazione inerente il Bilancio consuntivo 2015

- Viste le disposizioni di Legge che regolano la Finanza Locale;
- Visto lo Statuto dell'A.T.C. Aree Contigue, con particolare riferimento alle funzioni attribuite all'organo di Revisione;
- Verificato che il bilancio è stato redatto nel rispetto dei seguenti principi:
- **UNIVERSALITA'**: tutte le entrate e le uscite sono iscritte in Bilancio;
- **INTEGRITA'**: le voci di Bilancio sono iscritte senza compensazioni;
- **VERIDICITA' E ATTENDIBILITA'**: gli accertamenti e gli impegni sia in conto residui che in conto competenza sono sostenuti da analisi fondate sulla dinamica storica e su idonei parametri di riferimento;
- **PUBBLICITA'**: tutte le entrate e le spese sono leggibili ed è assicurata ai cittadini ed agli organi di partecipazione la conoscenza dei contenuti del Bilancio.

ENTRATE CORRENTI

L'ammontare complessivo delle entrate pari ad € 183.426,76 fa riferimento:
- alla riscossione delle quote cacciatori relative alla competenza 2015 per € 116.000,00 alla riscossione delle quote cacciatori riguardante i residui anno 2014 per € 67.292,00, alla riscossione degli interessi attivi di competenza 2015 maturati sul conto corrente bancario per € 66,45 ed alla riscossione in conto residui degli interessi attivi di competenza 2014 per € 68,31 ed accreditati sul conto corrente dell'A.T.C. Aree Contigue nell'anno 2015.

SPESE CORRENTI

L'ammontare complessivo delle spese pari ad € 157.534,46 è determinato da pagamenti in conto residui per € 2.165,86 e pagamenti in conto competenza per € 155.368,60.

CONCLUSIONI

Il risultato finale di gestione determina un avanzo di amministrazione pari ad € 268.700,54 dato da:

Fondo iniziale c/c bancario al 01/01/2015	€	254.690,71
+ Riscossioni	€	183.426,76
- Pagamenti	€	157.534,46
= Fondo finale c/c bancario al 31/12/2015	€	280.583,01
+ Fondo finale piccola cassa al 31/12/2015	€	117,53
+ Residui attivi	€	0,00
- Residui passivi	€	12.000,00
= Avanzo di amministrazione al 31/12/2015	€	268.700,54

La gestione finanziaria di cassa determina un avanzo pari ad € 25.892,30 dato da:

Riscossioni	€	183.426,76
Pagamenti	€	157.534,46
Avanzo di gestione	€	25.892,30

Le liquidità dell'A.T.C. Arre Contigue alla chiusura del Bilancio Consuntivo 2015 ammontano ad € 280.700,54 così distinte:

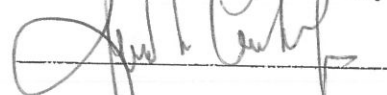
a) Fondo finale di cassa c/c bancario	€	280.583,01
b) Fondo finale piccola cassa contanti	€	117,53

Per tutto quanto sopra detto il Collegio dei Revisori, visto il Bilancio Consuntivo dell'anno 2015 esprime parere favorevole allo stesso ed ai relativi allegati.

Salerno li, 16 marzo 2016

Collegio Revisori dei Conti

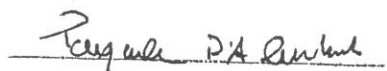
Presidente: Dott. Gerardo Cantalupo



Componente: Dott. Nicola Fiore



Componente: Dott. Pasquale D'Alessandro





VERBALE DI VERIFICA PERIODICA DEL COLLEGIO DEI REVISORI

N. 01/2016

L'anno 2016 il giorno 16 del mese di marzo alle ore 16,30 presso lo studio del Dott. Nicola Fiore via Dei Principati 47 Salerno si è riunito, su convocazione del presidente, il collegio dei revisori dei conti dell'A.T.C. Aree Contigue al Parco Nazionale del Cilento e Vallo di Diano P.zza Vittorio Emanuele, 84 - 84078 - Vallo della Lucania (SA) nelle persone dei sottoscritti:

- o Dott. Cantalupo Gerardo;
- o Dott. D'Alessandro Pasquale;
- o Dott. Fiore Nicola.

allo scopo di procedere alle verifiche come disposto ex art. 9 del Regolamento di Gestione. Prima dell'effettuazione dei controlli più specificamente contabili, finanziari e amministrativi questo Collegio prende atto di come l'Ente sia sufficientemente dotata di una struttura organizzativa-contabile adeguata alle dimensioni dell'ente mediante la collaborazione professionale retribuita del consulente dott. Alessandro Ferrara e del Segretario Giovanni Senatore.

Contabilità generale

I revisori si soffermano su varie operazioni scelte a campione anche tenendo conto della loro rilevanza per importo o natura, procedendo al controllo dei documenti giustificativi e riscontrando la corretta registrazione delle stesse. Vengono controllate a campione le registrazioni contabili mediante verifica della corrispondenza dei mandati di pagamento, (contestuale controllo delle fatture di riferimento) a firma del Presidente e Segretario dell'ATC SA2, con le relative movimentazioni bancarie del conto corrente intestato all'Ente di cui sopra acceso presso la Banca Popolare dell'Emilia Romagna n. conto 01264022 (IBAN ITR0538715209000001264022);

Nello specifico:

- o Mandato di pagamento n. 1 per il saldo fattura n. 1 del 02/01/2016 Avv. Marino Gennaro di € 5.739,32;
- o Mandato di pagamento n. 2 per la collaborazione professionale del Consulente Rag. Alessandro Ferrara I trimestre 2016 di € 1.224,00;
- o Mandato di pagamento n. 6 per il saldo fattura n. 26 del 30/11/2015 Rag. Giovanni Martino di € 1.336,00;

[Handwritten initials]

- Mandato di pagamento n. 7 per il saldo fattura n. 1 del 05/01/2006 Dott. Gerardo Cantalupo di € 1.097,88;
- Mandato di pagamento n. 8 per il saldo fattura n. 2 del 05/01/2006 Dott. William Rossi di € 1.336,00;
- Mandato di pagamento n. 10 per il canone di locazione gennaio-aprile 2016 di € 2.000 a favore di Tosoni Walter;
- Mandato di pagamento n. 18 per il saldo fatture n. 160007875/2001 del 22/01/2016 di € 492,38 al fornitore MYO S.r.l.

Controlli sulla liquidità.

C/c bancario

Alla data del 16/03/2016 il c/c bancario n. ITR0538715209000001264022 intestato a Ambito Territoriale di Caccia Aree Contigue tenuto presso la Banca BPER mostra un saldo attivo di € 266.253,68.

Cassa

Non è stato possibile la verifica di cassa. Pertanto sarà rinviata alla prossima verifica.

Controllo versamenti e ritenute fiscali

Si è proceduto all'esame dei versamenti effettuati mediante mod. F24 e di seguito se ne riporta il dettaglio.

F24

Ritenute di acconto (su pagamento competenze Avv. Marino) mandato di pagamento n. 12 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 1.120,00 BPER conto corrente n. 1264022;

Ritenute di acconto (su pagamento competenze Rag. Alessandro Ferrara) mandato di pagamento n. 13 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 244,80 BPER conto corrente n. 1264022;

Ritenute di acconto (su pagamento competenze a Giovanni Senatore) mandato di pagamento n. 14 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 300,00 BPER conto corrente n. 1264022;

Ritenute di acconto (su pagamento competenze Rag. Giovanni Marino revisore) mandato di pagamento n. 15 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 250,00 BPER conto corrente n. 1264022;

Ritenute di acconto (su pagamento competenze Dott. Gerardo Cantalupo revisore) mandato di pagamento n. 16 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 250,00 BPER conto corrente n. 1264022;

Ritenute di acconto (su pagamento competenze Dott. William Rossi revisore) mandato di pagamento n. 17 del 03/02/2016 periodo di rif. Gennaio 2016 data versamento 05/02/2016 importo € 250,00 BPER conto corrente n. 1264022;

GF PD

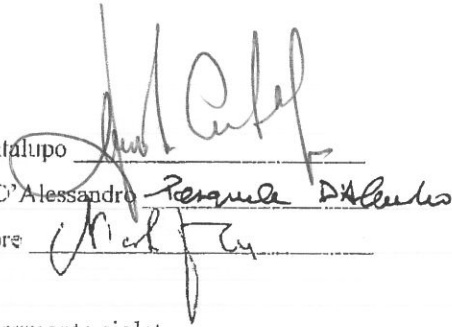
La riunione ha avuto termine alle ore 19:00 previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

Salerno data 16/03/2016

Il Presidente Dott. Gerardo Cantalupo

Il Componente Dott. Pasquale D'Alessandro

Il Componente Dott. Nicola Fiore

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Gerardo Cantalupo, the second for Pasquale D'Alessandro, and the third for Nicola Fiore. Each signature is written over a horizontal line that serves as a signature line.

Il presente verbale consta di n. 3 pagine regolarmente siglate.



VERBALE INSEDIAMENTO COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

L'anno 2015 il giorno 19 del mese di dicembre alle ore 11,00 presso la "Pergola" sita in via Magna Graecia, 108 - Capaccio Scalo (Sa) si è riunito, su convocazione del presidente, il collegio dei revisori dei conti nominato in data 1 dicembre 2015 dell'Ambito Territoriale di Caccia - Salerno aree Contigue al Parco Nazionale del Cilento e Vallo di Diano (ATC SA2) nelle persone dei sottoscritti revisori effettivi:

- o Dott. Cantalupo Gerardo;
- o Dott. D'Alessandro Pasquale;
- o Dott. Fiore Nicola.

Il collegio dei revisori dei conti, dà atto di quanto segue:

- che ciascun componente ha reso la dichiarazione di trasparenza e di accettazione dell'incarico;
- che, in base alle dichiarazioni rese, non ricorre per nessuno di essi alcuna delle cause di ineleggibilità e decadenza previste dalla normativa.

Dalla lettura del Comitato di gestione sopra citato, non emerge la nomina del Presidente del Collegio dei Revisori, pertanto necessita che il medesimo Collegio vi provveda autonomamente. Dopo breve dibattito, all'unanimità, viene nominato nella carica di Presidente del Collegio dei Revisori il dott. Gerardo Cantalupo.

Il collegio dei revisori contabili dà mandato al Presidente dott. Gerardo Cantalupo all'aggiornamento e conservazione del libro delle adunanze e delle deliberazioni del collegio oltre alla trasmissione di copia degli stessi all'Ente, nella persona del Segretario Giovanni Senatore.

I revisori incontrano il dott. Armando Liguori nella sua qualità di Presidente il quale comunica che l'attività di gestione del territorio relativamente ad ogni attività di carattere faunistico, venatorio ad esso connesso è svolta in conformità alla finalità dell'ATC SA2; e il dott. Giovanni Senatore nella sua qualità di Segretario.

Il collegio si riserva di incontrarsi prossimamente per le dovute verifiche periodiche.

Il presente verbale viene approvato e sottoscritto alle ore 12.30.

Il Presidente Dott. Gerardo Cantalupo

Il Componente Dott. Pasquale D'Alessandro

Il Componente Dott. Nicola Fiore

Il presente verbale consta di 1 pagina.