

COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI DEI CONTI
VERBALE n. 15

L'anno 2018 il giorno 9 del mese di ottobre, presso l'Ufficio del Commissario di Governo contro il dissesto idrogeologico, in piazza Ignazio Florio, 24 – Palermo, si è riunito il Collegio Straordinario dei Revisori dei Conti, nominato con decreto assessoriale n. 359/Gab del 9 ottobre 2017, costituito da:

- Dott. Angelo Nicastro
- Dott.ssa Maria Rita Puleo
- Dott. Giovanni Scoma

a seguito della convocazione prot. n. 2759 del 9 ottobre 2018, avente il seguente o.d.g.:

- Esame del rendiconto Generale esercizio finanziario 2017;
- Varie ed eventuali.

Passando al primo punto dell'ordine del giorno, il collegio prende atto che con nota prot. n. 2605 del 21 settembre 2018 il direttore dell'Ente ha trasmesso, con mail in pari data, il rendiconto finanziario delle spese sostenute nell'anno 2017 e i relativi prospetti contabili allegati.

Con la stessa mail è stata inviata la deliberazione del Commissario straordinario n. 37 del 21/09/2018 con la quale è stata approvata, con i poteri del Comitato Esecutivo, la proposta di deliberazione presentata dal direttore dell'Ente nella qualità di responsabile ad interim dell'UOB n. 2.

Il rendiconto risulta predisposto secondo la nuova normativa, che prevede, tra l'altro, il ricorso alla contabilità economico patrimoniale secondo il piano dei conti integrato previsto dalla riforma dell'armonizzazione contabile.

Il rendiconto risulta essere composto dai seguenti allegati:

- a) Situazione amministrativa;
- b) Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione (allegato 10/a);
- c) Prospetto relativo all'organico effettivo del personale;
- d) Prospetti relativi agli oneri del personale;
- e) Prospetto dati SIOPE,

Ente Parco delle Madonie

Corso Paolo Agliata, 16 – 90027 Petralia Sottana (PA) • Telefono: 0921 684011 – Fax: 0921 680478 • www.parcodellemadonie.it – parcodellemadonie@pec.it

C.F. 95002760825



Federparchi

oltre che dalla nota integrativa tecnico contabile del Direttore dell'Ente.

L'esame del documento contabile inizia con un riscontro dei dati riportati nei prospetti allegati al rendiconto, con quanto riportato nella nota integrativa e nella suddetta deliberazione del commissario n. 37 del 21/09/2018.

In particolare, i revisori procedono con il riscontro contabile del prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione, del saldo di cassa al 31/12/2017, al rispetto dei vincoli di bilancio e all'esame dello stato patrimoniale e del conto economico.

Da una prima analisi dei documenti contabili costituenti il rendiconto oggetto di verifica, il collegio rileva alcune discordanze e/o incongruenze con quanto riportato in nota integrativa e nei vari allegati al bilancio. Pertanto, vengono chiesti, informalmente, chiarimenti alla responsabile del servizio finanziario.

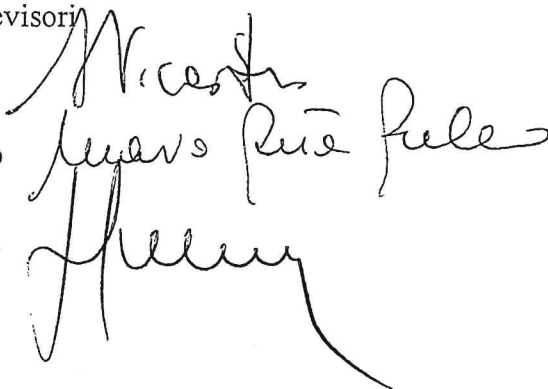
Nelle more di ricevere i richiesti chiarimenti, alle ore 15:00, il collegio sospende l'esame del rendiconto generale dell'esercizio finanziario 2017 e si aggiorna a data da destinarsi.

Il Collegio dei revisori

Angelo Nicastro

Maria Rita Puleo

Giovanni Scoma



Ente Parco delle Madonie

Corso Paolo Agliata, 16 – 90027 Petralia Sottana (PA) • Telefono: 0921 684011 – Fax: 0921 680478 • www.parcodellemadonie.it – parcodellemadonie@pec.it

C.F. 95002760825



Federparchi