

COLLEGIO STRAORDINARIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE n. 32

L'anno 2020 il giorno 31 del mese di gennaio, in Palermo – piazza Ignazio Florio, 24 (sede di servizio del Presidente del collegio dei revisori), alle ore 09:30 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. 268 del 24 gennaio 2020, avente il seguente o.d.g.:

- Conciliazione rapporti creditori e debitori tra l'Ente Parco delle Madonie e la Regione Siciliana al 31/12/2019;
- Varie ed eventuali.

In via preliminare il collegio procede con la lettura della nota del Servizio IV del Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro della Regione Siciliana prot. n. 1385 del 14 gennaio 2020, indirizzata anche agli Organi di controllo interno e trasmessa dall'Ente Parco allo scrivente collegio con pec del 21 gennaio 2020.

La suddetta nota del Dipartimento, avente per oggetto: *“Conciliazione dei rapporti creditori e debitori tra la Regione e gli organismi strumentali della Regione (art. 11, comma 6, lett. j del D.Lgs. n. 118/2011)”* prescrive l'invio, da parte dei soggetti appartenenti al Gruppo Amministrazione Pubblica della Regione, degli elenchi dei trasferimenti e delle poste creditorie e debitorie reciproche in essere al 31 dicembre 2019, debitamente asseverati dagli organi di controllo interno.

A tal fine, l'Ente Parco delle Madonie con nota prot. n. 216 del 21 gennaio 2020, trasmessa con pec in pari data, ha inviato un prospetto riportante la seguente situazione creditoria e debitoria maturata nei confronti della Regione Siciliana al 31/12/2019:

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

Crediti

Esercizio	Natura del credito	Cap.lo del bilancio reg.le	Amministrazione debitrice	Importo	Note
2019	Fondo per il personale	443305	A.R.T.A.	328.012,24	Saldo spesa per il personale 2019
2012	Attività di comunicazione e promozione del Parco	443306	A.R.T.A.	48.105,86	Partecipazione alle attività di comunicazione e promozione del Parco

Debiti

Esercizio	Natura del debito	Cap.lo del bilancio reg.le	Amministrazione creditrice	Importo	Note
2017	Rimborso somme per utilizzo dip. Regionali 2013/2014	Capo X: cap. 3717 CapoXVII: cap. 3405	Assessorato Autonomie Locali	635.111,67	In corso di liquidazione nell'anno 2020

Per quanto riguarda il credito maturato nell'esercizio finanziario 2019 di € 328.012,24, lo stesso risulta dai prospetti allegati alla nota prot. n. 3177 del 15.11.2019, indirizzata all'A.R.T.A., con la quale è stato richiesto il fabbisogno per spese di personale in servizio alla suddetta data. Relativamente, invece, al credito maturato nei confronti della Regione Siciliana nel 2012, per "*Attività di comunicazione e promozione del Parco*", ne è stata richiesta la liquidazione – a consuntivo – con nota prot. n. 2024 del 1° luglio 2014, successivamente integrata e sollecitata. Considerato il notevole lasso temporale trascorso **si chiede al Direttore dell'Ente di attivarsi per l'incasso del suddetto residuo attivo.**

Per quanto concerne, invece, il debito di € 635.111,67, derivante da rimborsi per spese di personale della Regione Siciliana (3 funzionari direttivi e 2 dirigenti di 3^a fascia) in comando presso l'Ente Parco negli anni 2013 (con una spesa complessiva quantificata in € 317.555,88) e 2014 (per una somma complessiva di € 317.555,79), di cui alla Determinazione direttoriale n. 226 del 29 dicembre 2017, **il collegio chiede alla dirigente responsabile dell'UOB 1 - avv. Maria Ardillo — di relazionare in merito al suddetto debito**, considerato che anche nel prospetto di riconciliazione 2019 nelle annotazioni era precisato che il debito era in corso di liquidazione.

Al termine delle suddette verifiche, avendo riscontrato la corrispondenza dei dati sopra-elencati con la documentazione giustificativa a supporto degli stessi, il collegio procede con la prescritta asseverazione

161

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



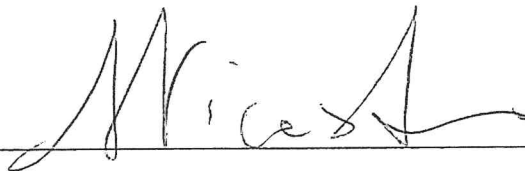
Federparchi

del prospetto riportante i crediti e i debiti in essere al 31 dicembre 2019 tra l'Ente Parco delle Madonie e la Regione Siciliana, per il successivo inoltro dello stesso all'Amministrazione regionale di vigilanza

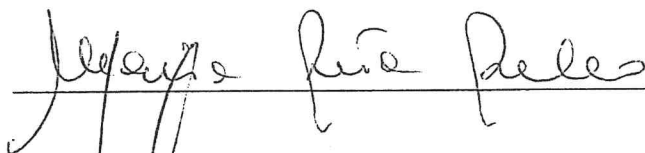
Alle ore 11:30, avendo esaurito i punti posti all'ordine del giorno, i revisori chiudono il presente verbale, previa stesura e sottoscrizione dello stesso, per l'inserimento nell'apposito registro.

Il Collegio dei revisori

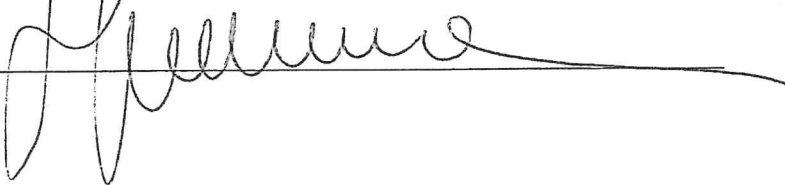
Angelo Nicastro



Maria Rita Puleo



Giovanni Scoma



Verifica crediti e debiti reciproci tra la Regione e l'Ente Parco delle Madonie al 31/12/2019

Crediti				Importo	Note
Esercizio	Natura del credito	Capitolo del bilancio reg.le	Amministrazione debitrice		
2019	Fondo per il personale	443305	Ass.to Territorio e Ambiente	328.012,24	Saldo spesa personale anno 2019
2012	Attività di comunicazione e promozione del Parco	440306	Ass.to Territorio e Ambiente	48.105,86	Partecipazione alle attività di comunicazione e promozione del Parco

Debiti					
Esercizio	Natura del debito	Capitolo del bilancio reg.le	Amministrazione creditrice	Importo	Note
2017	Rimborso somme per utilizzo dip. Regionali anni 2013/2014	3717 capo 10 - 3405/1 3405/2	Assessorato Autonomie Locali - Dipartimento Funzione Pubblica	635.111,67	In corso di liquidazione nell'anno 2020

Petralia Sottana II


Arch. Rosario Lazzaro

L'Organo di controllo interno

per asseverazione

Il Collegio Sindacale dei Revisori


Angelo Nicosi



