



comunità montana
dell'oltrepò pavese

VERBALE n. 31 del 10-10-2019

VERIFICA DI CASSA

Il sottoscritto Revisore dei Conti Dr. Agostino D'ANNA, ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione connessa per il trimestre **Luglio-Agosto-Settembre 2019 (III Trimestre 2019)**, in conformità a quanto dispongono il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, il regolamento di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

Dalle operazioni effettuate dal Revisore dei Conti riferite alla data del **30/09/2019** risultano i seguenti dati:

CONTO DEL TESORIERE		
F.DO DI CASSA AL 01.01.2019		1.538.145,42
Reversali riscosse	922.888,59	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	6.669,03	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/06/2019		2.467.703,04
Mandati emessi	835.001,67	
Mandati pagati	825.173,09	
Mandati da pagare	9.828,58	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	93,47	
TOTALE DELLE USCITE AL 30/06/2019		835.095,14
F.DO DI CASSA AL 30/06/2019		1.632.607,90
CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE		
F.DO DI CASSA AL 01.01.2019		1.538.145,42
Reversali emesse dal 01/01/2019 al 30/09/2019	922.888,59	
Mandati emessi dal 01/01/2019 al 30/09/2019	838.384,47	
SALDO CONTABILE AL 30/09/2019		1.622.649,54
RICONCILIAZIONE		
Saldo contabile		1.622.649,54
Reversali emesse e non riscosse (-)	922.888,59	
Mandati emessi e non pagati (+)	838.384,47	
Provvisori di Entrata da regolarizzare (+)		
Provvisori di Spesa da regolarizzare (-)		
Saldo di conciliazione al 30/06/2019		1.538.145,42

Si allega a tal fine prospetto sulla situazione di cassa preparato dalla Tesoreria a conciliazione delle operazioni effettuate dal Revisore dei Conti e dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario.

Si è esaminato a campione il mandato n. 757 per € 10.000,00 a favore Comune di Colli Verdi causale interventi alle infrastrutture nel territorio della comunità montana

Si è esaminato a campione la reversale n. 366 per € 1.000,00 da Draghi Giovanni causale trattenute al netto per progettazione

A conclusione della verifica effettuata , si dà atto:

- della corrispondenza delle risultanze delle gestioni di cassa, dei titoli e dei depositi di terzi con quella della contabilità dell'Ente che sono state per ciascuna gestione controllate, contestualmente alla verifica, del Responsabile del Servizio Finanziario della Comunità Montana dell'Oltrepò Pavese;
- del regolare esercizio della gestione di Tesoreria e dell'osservanza da parte del Tesoriere delle disposizioni del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267 e successive modificazioni, del regolamento di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio e delle disposizioni relative alle rilevazioni periodiche di cassa di cui alla Legge 5 agosto 1978, n. 468;
- del fatto che l'agente contabile non ha in carico marche da bollo od altri valori bollati.

REVISORE UNICO

Agostino D'ANNA

