



comunità montana  
dell'oltrepò pavese

## VERBALE n. 53 del 15-10-2020

### 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 (III Trimestre 2020)**, 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 **30/09/2020** risultano i seguenti dati:

CONTO DEL TESORIERE		
<b>F.DO DI CASSA AL 01.01.2020</b>		<b>1.482.200,49</b>
Reversali riscosse	1.177.091,01	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	259.690,00	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/09/2020</b>	<b>1.436.781,01</b>	<b>2.918.981,50</b>
Mandati emessi	886.091,03	
Mandati pagati	875.986,11	
Mandati da pagare	10.104,92	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	1.679,70	
<b>TOTALE DELLE USCITE AL 30/09/2020</b>	<b>887.770,73</b>	
<b>F.DO DI CASSA AL 30/09/2020</b>		<b>2.031.210,77</b>
CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE		
<b>F.DO DI CASSA AL 01.01.2020</b>		<b>1.482.200,49</b>
Reversali emesse dal 01/01/2020 al 30/09/2020	1.177.756,10	
Mandati emessi dal 01/01/2020 al 30/09/2020	886.091,03	
<b>SALDO CONTABILE AL 30/09/2020</b>		<b>1.773.865,56</b>
RICONCILIAZIONE		
Saldo contabile		1.773.865,56
Reversali emesse e non riscosse (-)		665,09
Mandati emessi e non pagati (+)		10.104,92
Provvisori di Entrata da regolarizzare (+)		259.690,00
Provvisori di Spesa da regolarizzare (-)		1.679,70
<b>Saldo di conciliazione al 30/09/2020</b>		<b>2.041.315,69</b>

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.521 del 03-07-2020 per € 36.587,80 a favore di Skypoint srl fattura n. P5 del 31-5-2020 causale "progetto verso l'infinito ed oltre ... Planetario 4.0 per Osservatorio astronomico di Cecima " inserito su capitolo 2590

Si è esaminato a campione il mandato n. 656 del 25-08-2020 per € 4.500,00 a favore di Comune di Godiasco Salice Terme causale "concessioni contributi attività infopoint" inserito su capitolo 880

Si è esaminato a campione il mandato n. 666 del 2-09-2020 per € 12.200,00 a favore di Itineraria srl fattura n. 10 PA del 28-8-20 causale " sviluppo di funzionalità aggiuntive per app sentieri dell' oltrepò pavese " inserito su capitolo 1040

Si è esaminato a campione la reversale n. 247 del 3-7-20 per € 164.628,21 da Regione Lombardia per "riparto integrativo anno 2020 " inserito su capitolo 5260

Si è esaminato a campione la reversale n. 315 del 18-8-20 per € 6.095,00 da Poste Italiane spa per "prelievo proventi vendita tesserini funghi al 30-7-20" inserito su capitolo 2661

Si è esaminata a campione la reversale n. 351 del 8-9-20 per € 30.000,00 da Comune di Varzi per "intervento infrastrutture di rigenerazione funzionale edificio finalizzato accoglienza e promozione turistica" inserito su capitolo 5250

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.

Varzi li, 15-10-2020

**REVISORE UNICO**  
**Agostino D'ANNA**

