



comunità montana  
dell'oltrepò pavese

## VERBALE n. 1 del 15/07/2021

### VERIFICA DI CASSA

Il sottoscritto Revisore dei Conti Dr. Alessandro Contini, ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione connessa per il trimestre Aprile-Maggio-Giugno (II Trimestre 2021), 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 **30/06/2021** risultano i seguenti dati:

#### **CONTO DEL TESORIERE**

<b>F.DO DI CASSA AL 01.01.2021</b>		<b>2.038.708,36</b>
Reversali emesse dal 01/01/2021 al 30/06/2021	3.024.553,13	
Riscossioni da regolarizzare al 30/06/21	<u>453.666,97</u>	
<b>TOTALE ENTRATE AL 30/06/21</b>	<b>3.478.220,10</b>	
Mandati emessi dal 01/01/2021 al 30/06/2021	734.474,75	
Pagamenti da regolarizzare al 30/06/2021	<u>276,63</u>	
<b>TOTALE USCITE AL 30/06/21</b>	<b>726.690,97</b>	
<b>SALDO CONTO DI FATTO AL 30/06/21</b>		<b>4.790.237,49</b>

#### **CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE**

<b>F.DO DI CASSA AL 01.01.2021</b>		<b>2.038.708,36</b>
Reversali emesse dal 01/01/2021 al 30/06/2021-ultima n.359	3.024.553,13	
Riscossioni da regolarizzare al 30/06/21	<u>453.666,97</u>	
<b>TOTALE ENTRATE AL 30/06/21</b>	<b>3.478.220,10</b>	
Mandati pagati dal 01/01/2021 al 30/06/2021-ultimo n.539	726.414,34	
Mandati da pagare al 30/06/2021	8.060,41	
Pagamenti da regolarizzare al 30/06/2021	<u>276,63</u>	
<b>TOTALE USCITE AL 30/06/21</b>	<b>734.751,38</b>	
<b>SALDO CONTO DI DIRITTO AL 30/06/21</b>		<b>4.782.177,08</b>

<b>RICONCILIAZIONE CONTO TESORIERE</b>	
--	--

Saldo contabile	<b>4.782.177,08</b>
Reversali emesse e non riscosse (-)	0
Mandati emessi e non pagati (+)	8.060,41
<b>Saldo di conciliazione al 30/06/2021</b>	<b>4.790.237,49</b>
<b>Saldo cassa conto tesoriere al 30/06/2021</b>	<b>4.790.237,49</b>
differenza	0

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 i seguenti mandati di pagamento:

- a) n. 293 del 07/04/21 di € 2.168,03 per versamento Iva split payment a favore di Agenzia delle Entrate;
- b) n. 346 del 15/04/21 di € 4.900,00 per pag.ft. 2406/T0 a favore di Teamsystem;
- c) n. 463 del 03/06/21 di € 4.504,24 per pag.131 del 31/05/21 a favore di D'Anna Agostino;

Si è esaminato a campione le seguenti reversali di incasso:

- a) n. 215 del 21/04/21 di € 138.649,44 per riparto anno 2021 contributo Regione Lombardia;
- b) n. 248 del 06/05/21 di € 21.507,28 per riparto fondi Decreto 3143/2020 contributo Regione Lombardia;
- c) n. 260 del 15/05/21 di € 6.300,00 per deposito cauzionale manifestazione Comune di Brallo da Moto Club Valli Oltrepo';

A conclusione della verifica effettuata in data odierna, 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.

Sondrio li, 15/07/21

REVISORE UNICO  
ALESSANDRO CONTINI



-----