



comunità montana
dell'oltrepò pavese

VERBALE del 28/01/2025

VERIFICA DI CASSA

Il sottoscritto Revisore dei Conti Dr. Roberto Ianni, ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione connessa per il trimestre **Ottobre – Novembre - Dicembre (IV Trimestre 2024)**, in conformità a quanto dispongono il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, il regolamento di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria alla Banca Intesa San Paolo – Tesoriere n. 3846 di Varzi.

Dalle operazioni effettuate dal Revisore dei Conti riferite alla data del **31/12/2024** risultano i seguenti dati:

CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE		
F.DO DI CASSA AL 31/12/2023		+ 3.843.829,32
Reversali emesse dal 01/10/2024 al 31/12/2024 n. 672	3.240.665,14	
Reversali da riscuotere	0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	127.364,63	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 31/12/2024		+ 7.211.859,09
Mandati emessi dal 01/10/2024 al 31/12/2024 n. 1011	3.257.921,48	
Mandati pagati	3.257.921,48	
Mandati da pagare	0,00	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	95,02	
TOTALE DELLE USCITE AL 31/12/2024		- 3.258.016,50
SALDO CONTABILE AL 31/12/2024		+ 3.953.842,59
CONTO DEL TESORIERE		
F.DO DI CASSA AL 31/12/2023		+ 3.843.829,32
Reversali riscosse	3.240.665,14	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	127.364,63	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 31/12/2024		+ 7.211.859,09
Mandati pagati	3.257.921,48	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	95,02	
TOTALE DELLE USCITE AL 31/12/2024		- 3.258.016,50
FONDO CASSA CONTO DI FATTO AL 31/12/2024		+ 3.953.842,59
RICONCILIAZIONE		
Saldo contabile		+ 3.953.842,59
Reversali emesse e non riscosse (-)		0

Mandati emessi e non pagati (+)

0

Saldo di conciliazione al 31/12/2024

3.953.842,59

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 sono esaminati a campione:

Mandato n. 798 del 25/10/2024

Il mandato è emesso per euro 24.462,92 quale pagamento a favore di ANDRINI MATTEO, per D.G.R. XII/1198 DEL 23.10.2023 – piano regionale di manutenzione ordinaria dei corsi d'acqua appartenenti al reticolo idrico principale ricadenti nel territorio delle comunità montane;

Mandato n. 814 del 05/11/2024

Il mandato è emesso per euro 3.361,05 quale pagamento a favore di ALBERGO RISTORANTE PENICE DA ADRIANO DI MATTI GIUSEPPE, per Pagamento contributo bando D.G. Sviluppo economico S.O. n. 16/2022 D.d.u.o. 12 aprile 2022 - n. 4971 Approvazione del bando Sviluppo Dei Distretti Del Commercio 2022-2024 C15I22007220009;

Mandato n. 910 del 11/12/2024

Il mandato è emesso per euro 3.347,42 quale pagamento a favore di ISTITUTO OMNICOMPRESIVO VARZI, per Contributo scuola cuochi;

Reversale n. 491 del 02/10/2024

La reversale è emessa per euro 32.894,91 quale incasso ricevuto da REGIONE LOMBARDIA, per CUPC89J21015440006 saldo contributo bando AXEL;

Reversale n. 548 del 14/11/2024

La reversale è emessa per euro 1.650,50 quale incasso ricevuto da COMUNE DI GODIASCO SALICE TERME, per quota associativa – anno 2024 – per i servizi di protezione civile;

Reversale n. 675 del 24/12/2024


La reversale è emessa per euro 4.006,12 quale incasso ricevuto da attivazione CUC – comune di Cassolnovo – costi generali (incentivi funzioni)

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 lì, 28/01/2025

IL REVISORE


(dr. Roberto Ianni)