



comunità montana
dell'oltrepò pavese

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 **Luglio – Agosto – Settembre (III 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 **30/09/2024** risultano i seguenti dati:

CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE		
F.DO DI CASSA AL 31/12/2023		+ 3.843.829,32
Reversali emesse dal 01/07/2024 al 30/09/2024 n. 482	2.172.762,99	
Reversali da riscuotere	17,13	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	766.962,28	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/09/2024		+ 6.783.537,46
Mandati emessi dal 01/07/2024 al 30/09/2024 n. 731	2.304.678,30	
Mandati pagati	2.295.080,71	
Mandati da pagare	9.597,59	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	1.959,70	
TOTALE DELLE USCITE AL 30/09/2024		- 2.306.637,00
SALDO CONTABILE AL 30/09/2024		+ 4.476.900,46
CONTO DEL TESORIERE		
F.DO DI CASSA AL 31/12/2023		+ 3.843.829,32
Reversali rimosse	2.172.745,86	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	766.962,28	
TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/09/2024		+ 6.783.537,46
Mandati pagati	2.295.080,71	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	1.958,70	
TOTALE DELLE USCITE AL 30/09/2024		- 2.297.039,41
FONDO CASSA CONTO DI FATTO AL 30/09/2024		+ 4.486.498,05
RICONCILIAZIONE		
Saldo contabile		+ 4.476.900,46
Reversali emesse e non rimosse (-)		0
Mandati emessi e non pagati (+)		9.597,59
Saldo di conciliazione al 30/09/2024		4.486.498,05

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. 533 del 19/07/2024

Il mandato è emesso per euro 3.952,81 quale pagamento a favore di TEAMSYSTEM S.P.A., per Affidamento del Servizio di consulenza, supporto e formazione tecnica per caricamento dati BDAP ai sensi dell'art.50 lett. b) del D.Lgs. 36/2023;

Mandato n. 605 del 06/08/2024

Il mandato è emesso per euro 7.109,72 quale pagamento a favore di MECCA ENGINEERING S.R.L., per Determina a contrarre affidamento diretto ex art.50 lett. b) del D.Lgs. 36/2023 del servizio di ingegneria e architettura per l'opera ad oggetto:

"OLTREPÒ SMARTLAND OLTREPÒ ILLUMINATO GODIASCO SALICE TERME"

Mandato n. 699 del 26/09/2024

Il mandato è emesso per euro 52.856,82 quale pagamento a favore di EDILTECNO S.R.L., per Manutenzione straordinaria aree e immobili della comunità ospitali 2.0 nel territorio dell'unione dei comuni borghi e valli d'oltrepò;

Reversale n. 344 del 23/07/2024

La reversale è emessa per euro 677.250,00 quale incasso ricevuto da REGIONE LOMBARDIA, per acconto 35 AREST- progetto nei borghi del salame di Varzi (accredito banca d'Italia, infruttifero);

Reversale n. 404 del 07/08/2024

La reversale è emessa per euro 7.600,00 quale incasso ricevuto da COMUNE DI VAL DI NIZZA, per accordo di rilancio economico e territoriale (AREST) - (accredito banca d'Italia, infruttifero);

Reversale n. 449 del 16/09/2024


La reversale è emessa per euro 1.629,50 quale incasso ricevuto da COMUNE DI GODIASCO SALICE TERME, per quota associativa servizi di protezione civile anno 2023 (accredito banca d'Italia, infruttifero);

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, 06 novembre 2024

IL REVISORE


(dr. Roberto Ianni)