



comunità montana  
dell'oltrepò pavese

## VERBALE del 23/04/2025

### 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 Gennaio – Febbraio - Marzo (I Trimestre 2025), 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 31/03/2025 risultano i seguenti dati:

<b>CONTO DELL'AMMINISTRAZIONE</b>		
<b>F.DO DI CASSA AL 01/01/2025</b>		<b>+ 3.953.842,59</b>
Reversali emesse dal 01/01/2025 al 31/03/2025 n. 146	135.476,85	
Reversali da riscuotere	0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	61.721,93	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE AL 31/03/2025</b>		<b>+ 4.151.041,37</b>
Mandati emessi dal 01/01/2025 al 31/03/2025 n. 226	288.411,93	
Mandati pagati	277.947,50	
Mandati da pagare	10.464,43	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00	
<b>TOTALE DELLE USCITE AL 31/03/2025</b>		<b>- 288.411,93</b>
<b>SALDO CONTABILE AL 31/03/2025</b>		<b>+ 3.862.629,44</b>
<b>CONTO DEL TESORIERE</b>		
<b>F.DO DI CASSA AL 01/01/2025</b>		<b>+ 3.953.842,59</b>
Reversali riscosse	135.476,85	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	61.721,93	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE AL 31/03/2025</b>		<b>+ 4.151.041,37</b>
Mandati pagati	277.947,50	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00	
<b>TOTALE DELLE USCITE AL 31/03/2025</b>		<b>- 277.947,50</b>
<b>FONDO CASSA CONTO DI FATTO AL 31/03/2025</b>		<b>+ 3.873.093,87</b>
<b>RICONCILIAZIONE</b>		
Saldo contabile		<b>+ 3.862.629,44</b>
Reversali emesse e non riscosse (-)		0

Mandati emessi e non pagati (+)	10.464,43
<b>Saldo di conciliazione al 31/03/2025</b>	<b>3.873.093,87</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 sono esaminati a campione:

**Mandato n. 56 del 31/01/2025**

Il mandato è emesso per euro 11.390,94 quale pagamento a favore di D.F. Impianti Elettrici di Daniele Ferrari, per Pagamento Fatt. n. 3 del 08/01/2025 - riqualificazione impianto antincendio e rilevazione fumi stabile di via maretto;

**Mandato n. 100 del 21/01/2025**

Il mandato è emesso per euro 5.490,00 quale pagamento a favore di TEAMSYSTEM SPA, per Pagamento Fatt. n. 2480/5D del 14/02/2025 - Affidamento del Servizio di consulenza, supporto e formazione tecnica per caricamento dati BDAP ai sensi dell'art.50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. 36/2023 - CIG: B5994C6ACF;

**Mandato n. 218 del 26/03/2025**

Il mandato è emesso per euro 4.240,11 quale pagamento a favore di AZZOLINI & OLIVETTI SRL, per Pagamento Fatt. n. 33 del 25/03/2025 - Fornitura di arredi per esterno relativi all'intervento "Manutenzione straordinaria aree e immobili della comunità ospitali 2.0 nel territorio dell'unione dei comuni borghi e valli d'Oltrepò";

**Reversale n. 15 del 23/01/2025**

La reversale è emessa per euro 272,00 quale incasso ricevuto da COMUNE DI ROMAGNESE, per quota unica risorse per la gestione del servizio di protezione civile;

**Reversale n. 59 del 18/02/2025**

La reversale è emessa per euro 305,83 quale incasso ricevuto da HERA COMM SPA, per Versamento IVA (Split Payment) su Mandato n° 98 (Articolo 120 / 60 / 12);

**Reversale n. 113 del 20/03/2025**

La reversale è emessa per euro 12.070,48 quale incasso ricevuto da COMUNE DI MENCONICO, per la parte – saldo quota di competenza canoni rim anni 2018-2024 – rif. Prot. 441/2;

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, 23/04/2025

**REVISORE UNICO**

Dr. *Roberto Panni*