



comunità montana  
dell'oltrepò pavese

## VERBALE del 22/07/2025

### 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 Aprile – Maggio - Giugno (II 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 **30/06/2025** 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 30/06/2025 n. 311	915.618,31	
Reversali da riscuotere	0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	350.031,46	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/06/2025</b>		<b>+ 5.219.492,36</b>
Mandati emessi dal 01/01/2025 al 30/06/2025 n. 428	733.273,44	
Mandati pagati	707.589,15	
Mandati da pagare	25.684,29	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00	
<b>TOTALE DELLE USCITE AL 30/06/2025</b>		<b>- 733.273,44</b>
<b>SALDO CONTABILE AL 30/06/2025</b>		<b>+ 4.486.218,92</b>
<b>CONTO DEL TESORIERE</b>		
<b>F.DO DI CASSA AL 01/01/2025</b>		<b>+ 3.953.842,59</b>
Reversali riscosse	915.618,31	
Riscossioni da regolarizzare con reversali	350.031,46	
<b>TOTALE DELLE ENTRATE AL 30/06/2025</b>		<b>+ 5.219.492,36</b>
Mandati pagati	25.684,29	
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00	
<b>TOTALE DELLE USCITE AL 30/06/2025</b>		<b>- 733.273,44</b>
<b>FONDO CASSA CONTO DI FATTO AL 30/06/2025</b>		<b>+ 4.511.903,21</b>
<b>RICONCILIAZIONE</b>		
Saldo contabile		<b>+ 4.486.218,92</b>
Reversali emesse e non riscosse (-)		0

Mandati emessi e non pagati (+)	25.684,29
<b>Saldo di conciliazione al 30/06/2025</b>	<b>4.511.903,21</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. 256 del 17/04/2025**

Il mandato è emesso per euro 1.870,61 quale pagamento a favore di Morelli Claudia, per Pagamento Agricoltura – Mese di Aprile;

**Mandato n. 327 del 23/05/2025**

Il mandato è emesso per euro 1614,39 quale pagamento a favore di TESORERIA PROVINCIALE DELLO STATO, per Pagamento ritenute previdenziali ed assistenziali mese di maggio;

**Mandato n. 362 del 11/06/2025**

Il mandato è emesso per euro 1.831,83 quale pagamento a favore di COOPERATIVA SOCIALE ONLUS LA SVEGLIA, per Pagamento Fatt. n. 35\_25 del 06/06/2025 – Pulizia e condominio 2025/2027;

**Reversale n. 153 del 08/04/2025**

La reversale è emessa per euro 49.126,93 quale incasso ricevuto da REGIONE LOMBARDIA, per AIB L.R. 155/2021 anno 2023 – acquisto mezzi e attrezzature;

**Reversale n. 191 del 09/05/2025**

La reversale è emessa per euro 1.533,50 quale incasso ricevuto da COMUNE DI VARZI', per piani di protezione civile DDS 15141 del 21/10/2022;

**Reversale n. 308 del 25/06/2025**

La reversale è emessa per euro 25.290,00 quale incasso ricevuto da ATS PAVIA AGENZIA DI TUTELA DELLA SALUTE, per decreto 266 prima quota invecchiamento attivo;

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, 22/07/2025

**REVISORE UNICO**

Dr. 