

Comunità Montana Alta Tuscia Laziale

ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 13 del 07/08/2025

Oggetto: Verifica straordinaria di cassa

L'anno 2025, il giorno 07 del mese di agosto, alle ore 15:00, presso la Residenza della Comunità Montana Alta Tuscia Laziale in Acquapendente sono presenti i signori:

- Commissario Straordinario uscente nella persona di Giovanni Giuliani
- Commissario Straordinario subentrato nella persona di Arch. Stefano Bigiotti
- Segretario Generale nella persona di Dott.ssa Simona Magalotti
- Responsabile Settore Finanziario nella persona di Dott. Francesco Pesci
- Organo di Revisione nelle persone di Dott.ssa Barbara Sarubbo

Al fine di provvedere alla verifica straordinaria di cassa disposta dall'art. 224 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267.

Premesso che

Il servizio di tesoreria della Comunità Montana Alta Tuscia Laziale è stato affidato a Intesa San Paolo

Si attesta quanto segue

- 1) Che il saldo di cassa della Tesoreria Comunitaria alla data del 07/08/2025 risultante dall'estratto conto è pari ad euro 313.387.19 e corrisponde, previa conciliazione, al saldo di cassa risultante dalle scritture contabili dell'Ente ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2025	€ 332.724.08
Riscossioni	€ 304.375.60
Pagamenti	€ 323.712.49
Saldo	€ 313.387.19

- 2) Che la situazione di diritto alla stessa data di riferimento è la seguente:

Saldo di cassa al 01/01/2025	€ 332.724.08
Reversali emesse	€ 304.375.60
Mandati emessi	€ 328.959.76
Saldo	€ 308.139.92

La differenza tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è pari ad euro 5.247,27.

- 3) Che la conciliazione tra il saldo di fatto ed il saldo di diritto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal Tesoriere	-	€ ...
Reversali non trasmesse al Tesoriere	-	€ ...
Riscossioni ancora da regolarizzare	+	€ ...
Mandati trasmessi e non pagati dal Tesoriere	+	€ 5.247.27
Mandati non trasmessi al Tesoriere	+	€ ...
Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato	-	€ ...
Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto	+	€ 5.247.27

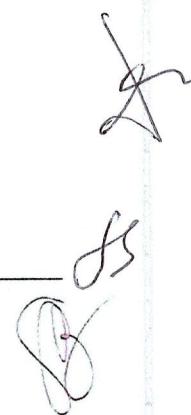
- 4) Che la composizione della Cassa Vincolata è la seguente:

Cassa vincolata al 01/01/2025	€ 60.305.86
Reversali vincolate	€ ...
Mandati su cassa vincolata	€ ...
Cassa vincolata al 07/08/2025	€ 60.305.86

Per l'esercizio 2025 non sono state utilizzate somme vincolate.

- 5) Che il Saldo Banca d'Italia (Modello 56/TU) di € 313.387.19 NON CONCORDA CON IL SALDO DELL'ENTE PER € 5.247.27 per MANDATI EMESSI ENTRO LA DATA DEL 07/08/2025 MA CON DATA DI PAGAMENTO SUCCESSIVA;
- 6) L'anticipazione di tesoreria utilizzata alla data del 07/08/2025 è di € 0.00;
- 7) Alla data odierna i pignoramenti c/o la Tesoreria ammontano a € 0.00;
- 8) Che gli agenti contabili dell'ente, sono i seguenti

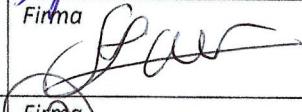
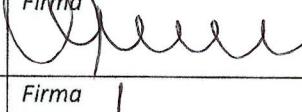
Agente contabile	Funzioni svolte	Consistenza valori alla data della presente verifica
ECONOMATO	Anticipazioni e/o rimborsi	€ 0.00



IL CONTO DELL' ECONOMO è stato chiuso in data 31/07/2025 con versamento in Tesoreria dell'importo rimanente di euro 600,00.

La verifica ha termine alle ore 15:45 previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

Acquapendente, li 07/08/2025

Commissario Straordinario uscente	GIULIANI Giovanni	Firma 
Commissario Straordinario Subentrate	Arch.Stefano Bigiotti	Firma 
Segretario Comunitario	Dott.ssa Simona Magalotti	Firma 
Responsabile Settore Finanziario	Dott.Francesco Pesci	Firma 
Organo di revisione	Dott.ssa Barbara Sarubbo	Firma 