

COMUNE DI VADO LIGURE

PROVINCIA DI SAVONA

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA AL 30/06/2025

Verbale n. 30 del 24/07/2025

Il giorno 24 luglio 2025, il sottoscritto, Dott. Stefano Benedetti, Revisore del Comune di Vado Ligure, nominato con Delibera del Commissario Straordinario, assunta con i poteri del Consiglio Comunale n. 11 del 24/04/2024, dopo aver ricevuto la documentazione necessaria dal Servizio Finanziario, procede alle seguenti verifiche:

1) Verifica di cassa dell'ente al 30.06.2025

La situazione del fondo di cassa si presenta come segue:

Fondo cassa al 01.01.2024	€ 31.017.136,98
Reversali emesse	€ 8.245.596,01
Mandati emessi	-€ 10.758.271,70
a) Saldo contabile dell'Ente	€ 28.504.461,29
b) Fondo di cassa del Tesoriere	€ 30.788.892,54
Differenza	-€ 2.284.431,25
- Reversali presso il Tesoriere non ancora riscosse	€ 0,00
+ Incassi effettuati dal Tesoriere senza reversali	€ 2.452.858,33
+ Mandati emessi non ancora pagati	€ 40.470,56
+ Mandati emessi da registrare	€ 0,00
- Reversali emesse da registrare	€ 0,00
-Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 208.897,64
TOTALE DIFFERENZA	0,00

Il saldo è stato riconciliato con le risultanze del libro mastro del Comune.

Si allega la situazione al 30/06/2025 inviata dal Tesoriere Comunale.

Il saldo del conto di Tesoreria presso la Banca d'Italia di Genova, alla data del 30/06/2025 ammonta ad € 30.715.796,99.

Ultimo numero di reversale 2469 del 27/06/2025

Ultimo numero di mandato 2846 del 27/06/2025.

Si dà atto che, alla data del 30/06/2025, erano complessivamente nella disponibilità del Comune le seguenti somme:

AGENTI CONTABILI	SALDO
MELINA FRANCO - Economo	876,90
ZUNINO DANIELA - Resp. Serv. Demografico	593,20
BECHERE ULISSE - Serv. Demografico	0,00
MILANESI GIANSTEFANO - Serv. Segreteria	0,00
MAGLIANO PAOLO - Agente di P.M.	0,00
PARODI BRUNO - Agente di P.M.	0,00
RAFFATTELLU DARIO - Agente di P.M.	0,00
FABIO MOSELLO - Serv. Sociali (CASSIERE)	0,00
REBATTONI SILVIA - Resp. Servizi Sociali	0,00
MADASCHI MASSIMO - Servizi Sociali	0,00
TOTALE PARZIALE	1.470,10
CONTI CORRENTI POSTALI	SALDO
N. 1043272010 - Canone unico patrimoniale	81.992,75
TOTALE PARZIALE	81.992,75
TOTALE COMPLESSIVO	83.462,85

DETERMINAZIONE DELLA CASSA VINCOLATA AL 30/06/2025

La cassa vincolata al 30/06/2025 è pari ad euro 5.324.598,05.

INDICATORE TRIMESTRALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

Il Revisore constata che nel secondo trimestre 2025 la tempestività dei pagamenti si attesta a -12,10 giorni.

Si procede, ai sensi dell'art. 239, comma 1 lettera c del D.Lgs. 267/2000, ad esaminare con il metodo del campionamento, n. 3 ordinativi di incasso e n. 3 mandati di pagamento:

- reversale n. 1086 del 02/04/2025, emessa su codice E.3.01.02.01.999 al cap. 2485/10 causale reversale: "Oneri di servizio scarica rifiuti speciali sita in loc. Bossarino – Società Haiki Mines S.p.A. (4° trimestre 2024) – saldo " di euro 305.715,59 = Debitore: Haiki Mines S.p.A. (ex Green Up);
- reversale n. 1705 del 08/05/2025, emessa su codice E.3.05.02.01.001 al cap. 2245/92 causale reversale: "Convenzione di segreteria con il Comune di Bergeggi – periodo 01/08/2019 - 31/07/2024 – quote rimborso anni 2022/2024" di euro 39.605,45= Debitore: Comune di Bergeggi;
- reversale n. 2468 del 27/06/2025, emessa su codice E.4.05.01.01.001 al cap. 3280/05 causale reversale: "Cessione al Comune di Vado Ligure di aree e opere di urbanizzazione eseguite a scomputo oneri dalla Quadra Società a responsabilità limitata" di euro 950.000,00 = Debitore: Quadra S.r.l.;
- mandato di pagamento n. 1711 del 18/04/2025, emesso su codice U.2.02.03.99.001 al cap. 11610/00 causale mandato "PNRR Missione 1, Componente n. 1, Investimento 1.4. Servizi e cittadinanza digitale – Misura 1.4.1. esperienza del cittadino nei servizi pubblici. CIG41F22001F22017000006" per euro 44.286,00, creditore: SI.NET Servizi Informatici S.r.l.;
- mandato di pagamento n. 2030 del 13/05/2025, emesso su codice U.2.02.01.09.003 al cap. 9535/16 causale "Lavori di manutenzione straordinaria ed efficientamento energetico del fabbricato denominato ex scuola della Valle. Liquidazione dell'anticipazione del 20% dell'importo contrattuale" per euro 65.161,10, creditore: Rebora Costruzioni S.n.c.;
- mandato di pagamento n. 2506 del 06/06/2025, emesso su codice U.1.03.02.99.999 al cap. 2675/5 causale "Liquidazione a saldo contributo a favore Associazione Volontari Anticendio boschivo (V.A.B.) ODV di Vado Ligure – anno 2024" per euro 10.000,00, creditore: Volontari Antincendio Boschivo – Vado Ligure.

Il Revisore

Dott. Stefano Benedetti

Firmato digitalmente da

stefano benedetti

efano benedetti

Copia cartacea di originale

C = IT

Prot. N. 0015384 del 28/10/2025 - Entrata

Riproduzione cartacea ai sensi del D.Lgs.82/2005 e successive modificazioni, di originale digitale.