**VERBALE N. 8/2022**

L'anno duemila ventidue il giorno 25 del mese di ottobre si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti, nelle persone dei signori: Dott.ssa Rosa Rotundo, Presidente in rappresentanza del Ministero dell'Economia e delle Finanze; Dott. Dario Brambilla Componente in rappresentanza del Ministero dell'Ambiente – ASSENTE GIUSITIFICATO -, Dott. Vaifro Calvetti, Componente in rappresentanza dell'Assemblea degli Utenti, convocato per l'esame dei seguenti documenti:

**Verifica piccola cassa per spese minute al 25 ottobre 2022**

Si procede alla verifica della piccola cassa per le spese minute affidata al Direttore Bellani con una dotazione di € 2.279,76, come da mandato di anticipazione per l'anno 2022 n. 1 del 04 gennaio.

Alla data del 25/10/2022 nella cassetta porta valori viene riscontrata una disponibilità di piccola cassa di € 1.478,28

**Verifica DI CASSA al 25 ottobre 2022**

Dal libro giornale tenuto con sistema informatico, alla data del 25/10/2022 si rilevano i seguenti dati:

| | |
|---|---|
| Saldo contabile al 01/01/2022 | € 413.052,05+ |
| Riscossioni (reversali dalla n. 1 alla n.54 di cui € 751.767,23 in c/competenza e € 348.021,68 in c/residui ) | € 1.099.788,91+ |
| Pagamenti (mandati dal n. 1 a al n.482 di cui € 499.398,46 in c/competenza e € 554.550,34 in c/residui ) | € 1.053.948,80- |
| Saldo contabile Consorzio al 25/10/2022 | € 458.892,16 |
| Saldo estratto Banca al 25/10/2022 | € 461.162,16 |

Il saldo di cassa del Consorzio dell'Oglio e quello dell'Istituto Bancario BPER non coincidono per € 2.270,00 per le poste contabili esposte nella seguente tabella:

| | |
|---|---|
| Saldo conto corrente banca al 25/10/2022 | € 461.162,16+ |

| | | |
|---|---|---|
| Mandati non pagati (emessi dal Consorzio) | € | 2.270,00- |
| Reversali da emettere (pagamenti riscossi dalla Banca) | € | // |
| Saldo contabile Consorzio al 25/10/2022 | € | 458.892,16 |

Detto saldo risulta depositato sul conto corrente n. 42717026 della Banca BPER Tesoreria del Consorzio dell'Oglio con convenzione del 03/02/2022 a decorrere dal 01/01/2022 con scadenza al 31/12/2026.

A detto conto principale è collegato il seguente c/c vincolato INFRUTTIFERO n. 42713049 che espone una disponibilità di euro 92.374,32 relativo all'anticipazione del finanziamento CIPE per lavori di manutenzione straordinaria diga di Sarnico.

I Revisori hanno verificato la pubblicazione dell'Indicatore di tempestività dei pagamenti, ex art. 33 del D.Lgs. 33/2013 sul sito dell'Ente, nella sezione Amministrazione trasparente, che espone per il **TERZO trimestre 2022 l'indicatore di -23.00.**

Letto, confermato e sottoscritto

IL COLLEGIO DEI REVISORI:

*Dott.ssa Rosa Rotundo*

*Dott. Dario Brambilla*

*Dott. Vaifro Calvetti*