

COMUNITA' MONTANA DEI LAGHI BERGAMASCHI

Provincia di Bergamo

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Dott.ssa Giuseppina Selogni

1° VERIFICA DI CASSA ANNO 2011

Oggi lunedì 18 aprile 2011, alle ore 14:00 lo scrivente Revisore dei Conti della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi, nominato con delibera assembleare n. 4 del 27.03.2010, si è recato presso gli uffici dell'Ente per procedere alla verifica ordinaria di cassa e alla verifica della gestione del conto di tesoreria che gli compete con cadenza trimestrale ai sensi dell'art. 223 del Decreto Legislativo n° 267 del 18 agosto 2000. La presente verifica è relativa al I° trimestre 2011 ed avviene alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario Dott.ssa Perani Patrizia.

Il Revisore procede alla **verifica di cassa alla data del 31.03.2011**, confrontando la documentazione contabile della Comunità Montana con quella trasmessa dal Tesoriere Banca Popolare di Bergamo – Credito Varesino – filiale di Lovere.

Dal **registro giornale dell'Ente** risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 01/01/2011	Euro	2.097.988,59
+ n. 191 reversali emesse fino al 31/03/2011	Euro	1.367.199,19
- n. 431 mandati emessi fino al 31/03/2011	Euro	1.788.942,27
Saldo contabile al 31.03.2011	Euro	1.676.245,51

Dalla **contabilità del Tesoriere**, risultano i seguenti dati:

Fondo di cassa al 01/01/2011	Euro	2.097.988,59
+ reversali in carico a tutto il 31/03/2011	Euro	1.367.199,19
- reversali ancora da riscuotere	Euro	0
+ incassi in assenza di reversali	Euro	203.029,08
	Euro	1.570.228,27
+ mandati in carico a tutto il 31/03/2011	Euro	1.788.942,27
- mandati non ancora pagati	Euro	6.927,38
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro	610,44
	Euro	1.782.625,33
Saldo di Tesoreria al 31.03.2011	Euro	1.885.591,53

I conti riconciliano se si considera che:

saldo liquido	Euro	1.885.591,53(+)
reversale emesse e non trasmesse al Tesoriere	Euro	0,00(+)
incassi senza reversale	Euro	203.029,08(-)
pagamenti senza mandati	Euro	610,44(+)
mandati non pagati	Euro	6.927,38(-)
Riconciliazione saldo contabile al 31.03.2011	Euro	1.676.245,51(+)

Il Revisore accerta la corrispondenza tra i dati contabili dell'Ente e le Comunicazioni del Tesoriere.

Alle ore 16:00 il revisore, ultimato il controllo stende il presente verbale.

Il Revisore
Selogni Dott.ssa Giuseppina