

<b>COMUNITÀ MONTANA DEI LAGHI BERGAMASCHI</b>	
N° PROT.	<b>15 SET. 2017</b>
13026	Cat. .... Cl. .... Fasc. <b>FIN</b>

VERIFICA DI CASSA 2^ TRIMESTRE 2017

Oggi 11 luglio 2017 alle ore 11,00, lo scrivente Revisore dei Conti della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi, si è recato c/o 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'articolo 223 del Decreto Legislativo n° 267 del 18 agosto 2000.

La presente verifica è relativa al 2 trimestre 2017, ed avviene alla presenza della Responsabile del Servizio Finanziario dott.ssa Zenti Elisabetta Elide.

### Verifica del conto di Tesoreria

Il Revisore procede alla verifica di cassa alla data del 30 giugno 2017 confrontando la documentazione contabile della Comunità Montana dei laghi Bergamaschi, con quella trasmessa dal Tesoriere Banca Popolare di Bergamo/Credito Varesino, filiale di Lovere.

Dal registro dell'Ente risultano i seguenti dati:

Fondo cassa al 01/01/2017	Euro 1.540.128,01
+ n. 1297 reversali emesse al 30/06/2017	Euro 3.359.259,77
- n. 1137 mandati emessi al 30/06/2017	Euro 3.344.709,04
	Euro 1.554.678,74
<b>saldo contabile al 30/06/2017</b>	<b>Euro 1.554.678,74</b>

Dalla contabilità del Tesoriere risultano i seguenti dati:

Fondo cassa al 01/01/2017		Euro 1.540.128,01
+ reversali in carico a tutto il 30/06/2017	Euro 3.320.838,79	
- reversali da riscuotere	Euro 0,00	
+ incassi senza reversali	Euro 84.690,16	
<b>Totale Entrate</b>		<b>Euro 4.945.656,96</b>
+ mandati in carico a tutto il 30/06/2017	Euro 3.343.391,18	
- mandati a copertura	Euro 0,00	
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro 359.202,93	
<b>Totale Uscite</b>		<b>Euro 3.702.594,11</b>
		<b>Euro 1.243.062,85</b>
<b>saldo Tesoreria al 30/06/2017</b>		<b>Euro 1.243.062,85</b>

La differenza di € 311.615,89 è dovuta a:

- reversali non trasmesse	Euro 36.042,93
- reversali non riscosse	Euro 2.378,05
+ incassi da regolarizzare	Euro 84.690,16
+ mandati non trasmessi	Euro 731,64
+ mandati da pagare	Euro 586,22
- pagamenti da regolarizzare	Euro 359.202,93

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

### Verifica di cassa (fondi economo)

L'Economo nella persona del dott. Caldara Pietro ha provveduto alla liquidazione delle spese per il periodo 01/04/2017 – 27/04/2017 con deliberazione n. 81 del 28/04/2017.

E' stato nominato un nuovo economo con deliberazione n. 82 del 28/04/2017 il Sig. Caminada Federico, compila i singoli buoni di pagamento e contabilizza i pagamenti ed il saldo residuo esistente utilizzando un apposito software.

La dotazione massima attribuita per l'anno 2017, è pari ad Euro 1.000,00.

Non risultano movimenti dei fondi .

Alle ore 11,45, avendo terminato le operazioni di verifica, il Revisore stende il presente verbale.

Il Revisore  
