

## VERIFICA DI CASSA al 30/03/2018

Oggi 29 maggio 2018, 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 30/03/2018, 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 marzo 2018 confrontando la documentazione contabile della Comunità Montana dei laghi Bergamaschi, con quella trasmessa dal Tesoriere Banca Popolare di Sondrio, filiale di Costa Volpino.

Dal registro dell'Ente risultano i seguenti dati:

|   |                   |
|---|-------------------|
| Fondo cassa al 01/01/2018               | Euro 577.874,21   |
| + n. 673 reversali emesse al 30/03/2018 | Euro 1.610.697,71 |
| - n. 464 mandati emessi al 30/03/2018   | Euro 1.425.082,08 |
|   | <hr/>             |
| saldo contabile al 30/03/2018           | Euro 763.489,84   |

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

|   |                   |
|---|-------------------|
| Fondo cassa al 01/01/2018                   | Euro 577.874,21   |
| + reversali in carico a tutto il 30/03/2018 | Euro 1.610.697,71 |
| - reversali da riscuotere                   | Euro 0,00         |
| + incassi senza reversali                   | Euro 1.162.037,21 |
| Totale Entrate                              | Euro 2.772.734,92 |
| + mandati in carico a tutto il 30/03/2018   | Euro 1.425.082,08 |
| - mandati a copertura                       | Euro 0,00         |
| + pagamenti effettuati senza mandati        | Euro 125.084,13   |
| Totale Uscite                               | Euro 1.550.166,21 |
|   | <hr/>             |
| saldo Tesoreria al 30/03/2018               | Euro 1.800.442,92 |

Il saldo di cassa al 30/03/2018 risulta in pareggio.

La differenza di € 1.036.953,08 è dovuta ad incassi da regolarizzare da parte dell'Ente per Euro 1.162.037,21 pagamenti da regolarizzare per 125.084,13.

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 dipendente 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 2018, è pari ad Euro 1.000,00.

I movimenti dei fondi dell'economo avvenuto nel corso del 1^ trimestre 2018 sono stati seguenti:

|   |               |
|---|---------------|
| Fondo economale al 01/01/2018   | Euro 1.000,00 |
| Pagamenti effettuati dal 01/01/2018 al 30/03/2018<br>(buoni dal n° 1 del 08/01/2018 al n° 3 del 22/03/2018) | Euro 45,40    |
|   | <hr/>         |
| consistenza economale al 30/03/2018   | Euro 954,60   |

Il revisore accerta la corrispondenza del fondo economale.

Il Revisore  
