

# COMUNITA' MONTANA DEI LAGHI BERGAMASCHI

Provincia di Bergamo

## ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Dott.ssa Giuseppina Selogni

### 3° VERIFICA DI CASSA ANNO 2011

Oggi lunedì 17 ottobre 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 3° 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 30.09.2011**, 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. 694 reversali emesse fino al 30/09/2011	Euro	5.657.231,99
- n. 1455 mandati emessi fino al 30/09/2011	Euro	6.828.590,77
<b>Saldo contabile al 30.09.2011</b>	Euro	926.629,81

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 30/09/2011	Euro	5.657.231,99
- reversali ancora da riscuotere	Euro	710.532,58
+ incassi in assenza di reversali	Euro	798.796,93
	Euro	5.745.496,34
+ mandati in carico a tutto il 30/09/2011	Euro	6.828.590,77
- mandati non ancora pagati	Euro	31.421,94
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro	2.331,08
	Euro	6.799.499,91
<b>Saldo di Tesoreria al 30.09.2011</b>	Euro	1.043.985,02

I conti riconciliano se si considera che:

saldo liquido	Euro	1.043.985,02(+)
reversali emesse e non trasmesse al Tesoriere	Euro	0,00(+)
reversali ancora da riscuotere	Euro	710.532,58(+)
incassi senza reversale	Euro	798.796,93(-)
mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere	Euro	0,00(-)
pagamenti da regolarizzare con mandati	Euro	2.331,08(+)
mandati non pagati	Euro	31.421,94(-)
<b>Riconciliazione saldo contabile al 30.09.2011</b>	Euro	926.629,81(+)

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