

VERIFICA DI CASSA al 31/12/2018

Oggi 25 marzo 2019, 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 31/12/2018, 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 31 dicembre 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. 3260 reversali emesse al 31/12/2018	Euro 9.601.942,65
- n. 2788 mandati emessi al 31/12/2018	Euro 7.837.945,28
	<hr/>
saldo contabile al 31/12/2018	Euro 2.341.871,58

Dalla contabilità del Tesoriere risultano i seguenti dati:

Fondo cassa al 01/01/2018	Euro 577.874,21
+ reversali in carico a tutto il 31/12/2018	Euro 9.601.942,65
- reversali da riscuotere	Euro 0,00
+ incassi senza reversali	Euro 0,00
Totale Entrate	Euro 9.601.942,65
+ mandati in carico a tutto il 31/12/2018	Euro 7.837.945,28
- mandati a copertura	Euro 0,00
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro 0,00
Totale Uscite	Euro 7.837.945,28
	<hr/>
saldo Tesoreria al 31/12/2018	Euro 2.341.871,58

Il saldo di cassa al 31/12/2018 risulta in pareggio.

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 4^a trimestre 2018 sono stati seguenti:

Fondo economale al 30/09/2018	Euro 532,49
Rimborso spese economali 3° trimestre 2018 Delibera n° 166 del 12/10/2019	Euro 467,51
Pagamenti effettuati dal 01/10/2018 al 31/12/2018 (buoni dal n° 22 del 26/10/2018 al n° 34 del 21/12/2018)	Euro 712,08
	<hr/>
consistenza economale al 31/12/2018	Euro 287,92

Il revisore accerta la corrispondenza del fondo economale.

Il Revisore
