Verbale n.1 /2021

VERIFICA DI CASSA al 31-12-2020

Oggi 4 marzo2021 lo scrivente Revisore dei Conti della Comunità Montana dei Laghi Bergamaschi, ha provveduto 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 31-12-2020.

Verifica del conto di Tesoreria

Il Revisore procede alla verifica di cassa alla data del 31 dicembre 2020 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 01-01-2020	Euro 2.273.435,58
+ n. 2.331 reversali emesse al 31-12-2020	Euro 9.406.577,78
- n. 3.619 mandati emessi al 31-12-2020	Euro 7.466.809,92
saldo contabile al 31-12-2020	Euro 4.213.183,44

Dalla contabilità del Tesoriere risultano i seguenti dati:

Fondo cassa al 01-01-2020		Euro 2.273.435,58
reversali in carico a tutto il 31-12-2020	Euro 9.406.577,78	
+ reversali incassate a tutto il 31-12-2020	Euro 9.406.577,78	
+ incassi senza reversali	Euro 0,00	
Totale Entrate		Euro 11.680.013,36
mandati in carico a tutto il 31-12-2020	Euro 7.466.809,92	
+ mandati pagati a tutto il 31-12-2020	Euro 7.466.809,92	
- mandati a copertura	Euro 0,00	
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro 0,00	
Totale Uscite		Euro 7.466.809,92
saldo Tesoreria al 31-12-2020		Euro 4.213.203,44

Il saldo di cassa al 31-12-2020 risulta in pareggio.

La cassa vincolata risulta pari ad Euro 532.803,77.

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 2020, è pari ad Euro 1.000,00.

I movimenti dei fondi dell'economo avvenuto nel corso del 4^ trimestre 2020 sono stati seguenti:

Fondo economale al 01-01-2020	Euro 1.000,00
Pagamenti effettuati dal 01-10-2020 al 31-12-2020 (buoni dal n. 18 del 09/10/2020 al n. 24 del 03/12/2020)	Euro 368,02
consistenza economale al 31-12-2020	Euro 631,98

Il revisore accerta la corrispondenza del fondo economale.

Il Revisore
dott. Barbenza Marco

Firmato digitalmente.

Firmato digitalmente da:
BARBENZA MARCO
Firmato il 04/03/2021 09:48
Seriale Certificato: 15337553
Valido dal 17/10/2019 al 17/10/2022
InfoCert Firma Qualificata 2