

## VERIFICA DI CASSA al 29/06/2018

Oggi 10 luglio 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 29/06/2018, 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 29 giugno 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. 1209 reversali emesse al 29/06/2018	Euro 3.885.811,68
- n. 999 mandati emessi al 29/06/2018	Euro 3.805.894,59
	<hr/>
saldo contabile al 30/03/2018	Euro 657.791,30

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

Fondo cassa al 01/01/2018	Euro 577.874,21
+ reversali in carico a tutto il 29/06/2018	Euro 3.885.811,68
- reversali da riscuotere	Euro 20.612,39
+ incassi senza reversali	Euro 580.632,90
Totale Entrate	Euro 4.445.832,19
+ mandati in carico a tutto il 29/06/2018	Euro 3.763.735,57
- mandati a copertura	Euro 0,00
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro 226.940,79
Totale Uscite	Euro 3.990.676,36
	<hr/>
saldo Tesoreria al 29/06/2018	Euro 1.033.030,04

Il saldo di cassa al 29/06/2018 risulta in pareggio.

La differenza di Euro 375.238,74 è dovuta:

+ incassi da regolarizzare	Euro 580.632,90
- pagamenti da regolarizzare	Euro 226.940,79
+ mandati non trasmessi	Euro 42.159,02
- reversali non riscosse	Euro 20.612,39

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 2<sup>a</sup> trimestre 2018 sono stati seguenti:

Fondo economale al 31/03/2018 Euro 954,60

Rimborso spese economali 2018  
Delibera n° 67 del 06/04/2018 Euro 45,40

Pagamenti effettuati dal 01/04/2018 al 30/06/2018  
(buoni dal n° 4 del 09/04/2018 al n° 15 del 20/06/2018) Euro 96,00

---

consistenza economale al 30/06/2018 Euro 904,00

Il revisore accerta la corrispondenza del fondo economale.

  
Il Revisore