

VERIFICA DI CASSA al 31-03-2020

Oggi 5 maggio 2020, 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 31-03-2020.

Verifica del conto di Tesoreria

Il Revisore procede alla verifica di cassa alla data del 31 marzo 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. 538 reversali emesse al 31-03-2020	Euro 2.075.037,78
- n. 652 mandati emessi al 31-03-2020	Euro 1.604.114,22
	<hr/>
saldo contabile al 31-03-2020	Euro 2.744.359,14

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 31-03-2020	Euro 1.888.724,94
+ reversali incassate a tutto il 31-03-2020	Euro 1.882.745,89
+ incassi senza reversali	Euro 571.784,61
Totale Entrate	Euro 4.727.966,08
mandati in carico a tutto il 31-03-2020	Euro 1.592.782,47
+ mandati pagati a tutto il 31-03-2020	Euro 1.564.676,10
- mandati a copertura	Euro 0,00
+ pagamenti effettuati senza mandati	Euro 312,18
Totale Uscite	Euro 1.564.988,28
	<hr/>
saldo Tesoreria al 31-03-2020	Euro 3.162.977,80

Il saldo di cassa al 31-03-2020 risulta in pareggio.

La differenza di Euro 418.618,66 è dovuta:

+ incassi da regolarizzare	Euro 571.784,61
- pagamenti da regolarizzare	Euro 312,18
+ mandati non caricati	Euro 11.331,75
+ mandati non pagati	Euro 28.106,37
- reversali non caricate	Euro 186.312,84
- reversali non rimosse	Euro 5.979,05

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 1^ trimestre 2020 sono stati seguenti:

Fondo economale al 01-01-2020	Euro 1.000,00
Pagamenti effettuati dal 01-01-2020 al 31-03-2020 (buoni dal n. 1 del 11-01-2020 al n. 8 del 03-03-2020)	Euro 310,50
	<hr/>
consistenza economale al 31-03-2020	Euro 689,50

Il revisore prende atto delle risultanze del fondo economale.

Il Revisore
dott. Barbenza Marco