



COMUNE di COLOGNO AL SERIO

(Provincia di Bergamo)

Il Revisore dei Conti

Verbale n. 3/2020

del 09.04.2020

Oggetto: VERIFICA DI CASSA DI TESORERIA I TRIMESTRE 2020

La sottoscritta D.ssa Giovanna Ceribelli, Revisore dei conti del Comune di Cologno al Serio per il triennio 01.06.2018 – 31.05.2021, giusta nomina ex DCC n. 20 del 30.04.2018, esecutiva in data 01.05.2018;

VISTI gli articoli 223 e 239 del D.Lgs 267/2000 e smi;

ESAMINATA la documentazione contabile giustificativa (contabilità Ente – contabilità Tesoriere) a tutto il 31.03.2020 trasmessa dall'Area Finanziaria ed acquisita agli atti d'ufficio;

VISTE nello specifico le risultanze di cui:

- Al fondo cassa finale al 31.12.2019/iniziale all'01.01.2020, già oggetto di verifica con esito positivo;
- Al prospetto trasmesso dal Tesoriere all'Ente, Banco BPM SpA, acquisito al prot. Ente n. 5056 dell'01.04.2020, afferente la chiusura di cassa al 31.03.2020 e portante il valore del fondo cassa effettivo presso la Tesoreria comunale, in base alle riscossioni ed ai pagamenti effettuati sino a pari data;
- Al prospetto contabile prodotto dall'Ente indicante la consistenza del fondo cassa come da contabilità dell'Ente al 31.03.2020, in base alle reversali ed ai mandati emessi sino a pari data;

EFFETTUATA la dovuta riconciliazione tra i valori risultanti dai prospetti anzidetti, sulla scorta altresì della documentazione giustificativa inerente, tenuto conto:

- Dei mandati e delle reversali rispettivamente ancora non pagati e non riscosse al 31.03.2020;
- Dei pagamenti e delle riscossioni rispettivamente in attesa di emissione di mandati e reversali a copertura al 31.03.2020;
- Dei mandati e delle reversali emesse ma non ancora trasmesse al tesoriere al 31.03.2020;

dà atto

- **dell'effettuata verifica di cassa di Tesoreria al I Trimestre 2020;**
- **della concordanza, riconciliata come sopra, delle scritture contabili Tesoriere – Ente in ordine alla consistenza del fondo cassa al 31.03.2020;**

come da Allegato al presente verbale, quale parte integrante dello stesso.

Li, 09.04.2020

Il Revisore dei Conti
(D.ssa Giovanna Ceribelli)

Atto firmato digitalmente ai sensi
dell'art. 21, secondo comma,
del D. Lgs. 7 marzo 2005, n. 82