



COMUNE di COLOGNO AL SERIO

(Provincia di Bergamo)

Il Revisore dei Conti

Verbale n. 04/2021

del 02.04.2021

Oggetto: VERIFICA DI CASSA DI TESORERIA I TRIMESTRE 2021

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 31.03.2021 trasmessa dall'Area Finanziaria ed acquisita agli atti d'ufficio;

VISTE nello specifico le risultanze di cui:

- Al fondo cassa finale al 31.12.2020/iniziale all'01.01.2021, già oggetto di verifica con esito positivo;
- Al prospetto trasmesso dal Tesoriere all'Ente, Banco BPM SpA, acquisito al prot. Ente n. 6178/02.04.2021, afferente la chiusura di cassa al 31.03.2021 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 31.03.2021, 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 31.03.2021;
- Dei pagamenti e delle riscossioni rispettivamente in attesa di emissione di mandati e reversali a copertura al 31.03.2021;
- Dei mandati e delle reversali emesse ma non ancora trasmesse al tesoriere al 31.03.2021;

dà atto

- **dell'effettuata verifica di cassa di Tesoreria al I Trimestre 2021;**
- **della concordanza delle scritture contabili Tesoriere – Ente in ordine alla consistenza del fondo cassa al 31.03.2021;**

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

Li, 02.04.2021

LA RESPONSABILE FINANZIARIA
RAG. CHIARA LALUMERA

Il Revisore dei Conti
(D.ssa Giovanna Ceribelli)