

Verbale di cassa del 07/06/2023 - I° Trimestre 2023 – verbale n. 19

Oggi 07/06/2023 alle ore 9.00 ha luogo la verifica di cassa relativa al 1° trimestre 2023:

L'odierna verifica di cassa si è svolta in videoconferenza presso la sede comunale e il domicilio del Revisore (sito in Bergamo, via G. Suardi, 4) tra la persona del Responsabile del Servizio Finanziario e il Revisore Contabile che, impossibilitati a presiedere di persona, si sono resi disponibili ad intervenire in videoconferenza;

La contabilità finanziaria dell'Ente, alla data del 31 marzo 2023 con: ultima reversale valida nr. 263 del 29.03.2022 (di euro 8.000,00) "CONTR MANUTENZ STRAORD STRADE MARCIAPIEDI ARREDO URBANO"; ultimo mandato emesso n. 301 del 29/03/2023 (di €. 37,58) "TRIBUTO PER L'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI DI TUTELA, PROTEZIONE E IGIENE DELL'AMBIENTE (TEFA) AI SENSI DELL'ART.19 DEL D.LGS.504/1992. RIVERSAMENTO ALLA PROVINCIA DI COMO".

• SALDO INIZIALE (CASSA AL 01.01.2022)	€.	1.006.597,18
• ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 31.03.2022)	€.	256.238,19
• USCITE (TOT.MANDATI AL 31.03.2022)	€.	<u>393.849,91</u>
• SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 31.03.2022)	€	<u>868.985,46</u>

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato al 31 MARZO 2022 il fondo cassa di fatto (€. 962.207,01) e di diritto (€.).

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

• Fondo cassa (di fatto)	€.	962.207,01
• Mandati da pagare	€	0,00 -
		<hr/>
• Fondo cassa (di diritto)	€.	962.207,01
• Reversali da riscuotere	€	0,00
• Reversali a copertura	€	0,00
• Riscossioni da regolarizzare con reversale (-)	€	93.221,55
• Mandati a copertura	€.	0,00
• Pagamenti da regolarizzare con mandato (+)	€.	0,00
• Pagamenti regolarizzati con mandato	€	0,00
• Reversale di storno da contabilizzare	€	0,00
• Reversale da contabilizzare dal Tesoriere	€	0,00
• Mandati da contabilizzare (-)	€	0,00
• Saldo a credito cassa contabilità Ente	€.	<u>868.985,46</u>

Il conto corrente in essere presso il Banco Posta al 31 marzo 2023 presenta il seguente saldo creditori:

• c.c.p. IT58B07601109000 00015319221	€.	34.810,52=
---------------------------------------	----	------------

Agenti contabili ed economato: si elencano gli agenti contabili e i relativi movimenti di cassa intervenuti nel 1° trimestre 2023 sulla base del conto trimestrale presentato dagli stessi al Responsabile del Servizio economico-finanziario.

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Disp. Spesa iniziale trimestre	Pagamenti effettuati	Saldo fine trimestre
Alfredo Battaglia	ECONOMATO	2021	2.000,00	583,40	583,40

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Incassato	versato
Strepparava Ilenia	Buoni Pasto	2023	12.323,50	12.323,50
Strepparava Ilenia	Diritti di segreteria-certificati anagrafici	2023	40,30	40,30
Strepparava Ilenia	Rimborso fotocopie	2023	61,40	61,40
Scerbo Giada	Diritti Segreteria – CIE	2023	156,30	156,30
Scerbo Giada	Corrispettivi CIE	2023	503,70	503,70

Anticipazioni di tesoreria: nel corso del primo trimestre non vi e' stato ricorso alle anticipazioni di tesoreria

La contabilità, tenuta ai fini dell'I.V.A. aggiornata con le registrazioni mensili evidenzia per il 1° trimestre 2022 un debito/credito d'imposta di € 473,80 (euro quattrocentosettantatre virgola ottanta) così determinato:

• TRIMESTRALE	
iva a debito	€ 1126,39
iva detratta	€ 652,41
iva a debito	€ 473,98
credito 2022 usato	€ 473,98
saldo	//

Le liquidazioni mensili relativi all'I.V.A. trattenuta sulle fatture ricevute da fornitori di beni e servizi con le modalità di cui all'art. 17/ter del D.P.R. 633/1972 risultano regolarmente versate tramite modello F24EP entro il 16 del mese successivo:

I versamenti IRPEF e IVA sono i seguenti:

Vedesi allegati F24EP

Sono stati trasmessi telematicamente all'Agenzia delle Entrate:

- Comunicazione IVA dati fatture 1° trimestre 2022 come da:

Notifica esito comunicazione periodica IVA

Id Comunicazione: 327392621 del 31.05.2023;

- **Dichiarazione annuale IVA anno imposta 2022:**

inviata il 22.04.2023 dichiarazione n. 15414328002-0000131

La verifica si chiude alle ore 10.00
San Bartolomeo Val Cavargna, 07/06/2023

IL REVISORE DEI CONTI

GIUDICI Dr. Luca



SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 1844/2023 del 07-06-2023
Doc. Principale - Class. 2.11 - Copia Documento