



**COMUNE DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA**

**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA**

Verifica di cassa al 29 settembre 2023

Esercizio 2023

Dall'esame dei registri e dei documenti contabili si è accertato che il conto di fatto dell'Ente alla data del 29 settembre 2023 è il seguente:

ENTRATE			
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022		€	1.006.597,18
REVERSALI EMESSE	€	1.453.602,14	
REVERSALI RISCOSE		€	1.452.476,48
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI		€	74.013,76
<b>TOTALE DELLE ENTRATE</b>		€	<b>2.533.087,42</b>
USCITE			
DEFICIENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022			
MANDATI EMESSI	€	1.232.863,32	
MANDATI PAGATI		€	1.223.498,10
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI		€	1,05
<b>TOTALE DELLE USCITE</b>		€	<b>1.223.499,15</b>
<b>SALDO DI CASSA RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO</b>		€	<b>1.309.588,27</b>
ANTICIPAZIONE ACCORDATA		€	0,00
ANTICIPAZIONE UTILIZZATA		€	0,00

Redatto il presente verbale in tre originali, uno per l'Ente, uno per il Tesoriere, il terzo per l'autorità tutoria.

Il Tesoriere

BANCA POPOLARE DI SONDRIO

BANCA POPOLARE DI SONDRIO  
Succursione di Cavargna

Il Responsabile

del Servizio Finanziario



Il Revisore dei Conti

Eventuali osservazioni:

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA  
Protocollo Partenza N. 3759/2023 del 07-12-2023  
Doc. Principale - Class. 4.12 - Copia Documento





## Verbale di cassa del 04/12/2023 - III° Trimestre 2023 – verbale n. 33

Oggi 04/12/2023 alle ore 9.00 ha luogo la verifica di cassa relativa al 3° trimestre 2023:

L'odierna verifica di cassa si è svolta presso la sede comunale tra la persona del Responsabile del Servizio Finanziario e il Revisore Contabile ;

La contabilità finanziaria dell'Ente, alla data del 29 settembre 2023 con: ultima reversale valida nr. 1040.1 del 29.09.2023 (di euro 572,55) "Ritenute su Mandato 2023.849.1"; ultimo mandato emesso n. 849.1 del 29.09.2023 (di €. 6.298,00) ": SERVIZIO DI TRASPORTO E SMALTIMENTO RIFIUTI - 3A RATA 2023".

• <b>SALDO INIZIALE</b> (CASSA AL 01.01.2023)	€.	<b>1.006.597,18</b>
• ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 29.09.2023)	€.	1.453.602,14
• USCITE (TOT.MANDATI AL 29.09.2022)	€.	<u>1.232.863,32</u>
• <b>SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 29.09.2023)</b>	<b>€</b>	<b><u>1.227.336,00</u></b>

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato al 29 SETTEMBRE 2023 il fondo cassa di fatto (€. 1.309.588,27).

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

Situazione presso il tesoriere:

fondo cassa a inizio esercizio	€	1.006.597,18
<i>entrate</i>	€	
reversali riscosse	€	1.452.476,18
riscossioni da regolarizzare	€	74.013,76
<b>totale delle entrate</b>	€	<b>2.533.087,42</b>
<i>uscite</i>	€	
mandati pagati	€	1.223.498,10
pagamenti da regolarizzare	€	1,05
<b>totale delle uscite</b>	€	<b>1.223.499,15</b>
<b>saldo risultante</b>	€	<b>1.309.588,27</b>

situazione presso la contabilità dell'ente:

<i>entrate</i>	€	
fondo cassa a inizio esercizio	€	1.006.597,18
reversali emesse	€	1.453.602,14
<b>totale delle entrate</b>	€	<b>2.460.199,32</b>
<i>uscite</i>	€	
mandati emessi	€	1.232.863,32
<b>totale delle uscite</b>	€	<b>1.232.863,32</b>
<b>saldo risultante</b>	€	<b>1.227.336,00</b>

Raffronto saldi

saldo risultante presso il tesoriere	€	1.309.588,27
saldo risultante presso l'ente	€	1.227.336,00

<i>differenza da raccordare</i>	€	<b>82.252,27</b>
---------------------------------	---	------------------

Riconciliazione

<i>piu'</i>	€	
reversali emesse da incassare	€	1.125,66
pagamenti senza mandato	€	1,05
reversali annullate	€	
reversali pervenute al tesoriere non caricate	€	
<i>meno</i>	€	
incassi in attesa di reversali	€	74.013,76
mandati da pagare	€	9.365,22
mandati annullati	€	
mandati pervenuti al tesoriere non caricati	€	
<i>differenza raccordata</i>	€	<b>82.252,27</b>

Il conto corrente in essere presso il Banco Posta al 30 settembre 2023 presenta il seguente saldo creditori:

- c.c.p. IT58B07601109000 00015319221 € 34.670,14 =

Agenti contabili ed economato: si elencano gli agenti contabili e i relativi movimenti di cassa intervenuti nel 3<sup>a</sup> 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 nel trimestre	Anticipazioni del trimestre	Saldo fine trimestre
Alfredo Battaglia	ECONOMATO	2021	888,20	742,33	€ 2.000,00	2.145,87

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Incassato nel trimestre	Versato nel trimestre
Strepparava Ilenia	Buoni Pasto	2023	===	===
Strepparava Ilenia	Diritti di segreteria-certificati anagrafici	2023	15,60	15,60
Strepparava Ilenia	Rimborso fotocopie	2023	125,30	125,30
Scerbo Giada	Diritti Segreteria – CIE	2023	===	===

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 evidenza per il III° trimestre 2023 un debito/credito d'imposta di € 173,27 (euro centosettantatre/27) così determinato:

- **TRIMESTRALE**

iva a debito	€	306,49
iva detratta	€	133,22
iva a debito	€	173,27
credito 2022	€	173,27
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 3<sup>a</sup> trimestre 2023 come da:

**Notifica esito comunicazione periodica IVA**

**Id Comunicazione: n. 337936190 del 27/11/2023**

- **Dichiarazione annuale IVA anno imposta 2022:**  
inviata il 22.04.2023 dichiarazione n. 15414328002-0000131

La verifica si chiude alle ore 10,30

IL REVISORE DEI CONTI

GIUDICI Dr. Luca



SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA  
Protocollo Partenza N. 3759/2023 del 07-12-2023  
Doc. Principale - Class. 4.12 - Copia Documento