

# Dott. Ing. Luca Miglierina

ISCRITTO ALL'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI VARESE N. 628

REVISORE LEGALE N. 176480

REVISORE ENTI LOCALI

## COMUNE DI SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA

Provincia di Como

### Verbale di cassa del 13/10/2025 - II° Trimestre 2024 – verbale n. 13

Oggi 13 ottobre 2025 ha luogo la verifica di cassa relativa al 2° trimestre 2025:

La contabilità finanziaria dell'Ente, alla data del 30 GIUGNO 2025, con ultima reversale valida nr. 639 del 25.06.2025 (di euro 19,58) "Trattenute Sindacali GIUGNO 2025"; ultimo mandato emesso n. 509 del 25.06.2025 (di €. 46,33) "Credito Fiscale L. 207/2024 GIUGNO 2025".

• <b>SALDO INIZIALE</b> (CASSA AL 01.01.2025)	€.	<b>1.179.793,14</b>
• ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 30.06.2025)	€.	235.242,02
• USCITE (TOT.MANDATI AL 30.06.2025)	€.	<u>666.884,94</u>
• <b>SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 30.06.2025)</b>	€	<b><u>748.150,22</u></b>

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato alla chiusura del II trimestre 2025 il fondo cassa di fatto di **€. 1.135.759,68**;

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

Situazione presso il tesoriere:

fondo cassa a inizio esercizio	€	<b>1.179.793,14</b>
<i>entrate</i>	€	
reversali riscosse	€	255.242,02
riscossioni da regolarizzare	€	367.888,75
<b>totale delle entrate</b>	€	<b>623.130,77</b>
<i>uscite</i>	€	
mandati pagati	€	666.884,94
pagamenti da regolarizzare	€	279,29
<b>totale delle uscite</b>	€	<b>667.164,23</b>
<b>saldo risultante</b>	€	<b>1.135.759,68</b>

situazione presso la contabilità dell'ente:

<i>entrate</i>	€	
fondo cassa a inizio esercizio	€	<b>1.179.793,14</b>
reversali emesse	€	235.242,02
<b>totale delle entrate</b>	€	<b>1.415.035,16</b>

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA  
Protocollo Arrivo N. 3435/2025 del 15-10-2025  
Doc. Principale - Class. 2.11 - Copia Del Documento Firmato Digitalmente

# Dott. Ing. Luca Miglierina

ISCRITTO ALL'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI VARESE N. 628

REVISORE LEGALE N. 176480

REVISORE ENTI LOCALI

<i>uscite</i>	€	
mandati emessi	€	666.884,94
<b>totale delle uscite</b>	€	<b>666.884,94</b>
<b>saldo risultante</b>	€	<b>748.150,22</b>

## Raffronto saldi

saldo risultante presso il tesoriere	€	<b>1.135.759,68</b>
saldo risultante presso l'ente	€	<b>748.150,22</b>
<u><i>differenza da raccordare</i></u>	€	<b>387.609,46</b>

## Riconciliazione

<i>piu'</i>	€	
reversali emesse da incassare	€	-----
pagamenti senza mandato	€	279,29
reversali pervenute al tesoriere non caricate	€	-----
<i>meno</i>	€	-----
incassi in attesa di reversali	€	367.888,75
reversali annullate dall'ente (REV.500 ANNULLATA IL 24.09.2025)	€	20.000,00
mandati da pagare	€	-----
mandati annullati	€	-----
mandati pervenuti al tesoriere non caricati	€	-----
<u><i>differenza raccordata</i></u>	€	- 387.609,46

Il conto corrente in essere presso il Banco Posta al 30 GIUGNO 2025 presenta il seguente saldo creditori:

- c.c.p. IT58B07601109000 00015319221 € 15.398,98=

Agenti contabili ed economato: si elencano gli agenti contabili e i relativi movimenti di cassa intervenuti nel 2° trimestre 2025 sulla base del conto trimestrale:

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Disp. Spesa iniziale	Pagamenti effettuati nel trimestre	Anticipazioni del trimestre	Saldo fine trimestre
Alfredo Battaglia	ECONOMATO	2021	2.036,49	973,27	0,00	1.063,22

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Incassato nel trimestre	Versato nel trimestre
Strepparava Ilenia	Buoni Pasto	2023	===	===
Strepparava Ilenia	Diritti di segreteria- certificati anagrafici - fotocopie	2023	22,40	22,40
Strepparava Ilenia	Diritti di segreteria carte d'identità cartacee anno 2025	2023	===	===
Scerbo Giada	Diritti Segreteria -	2023	===	===

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARONA  
Protocollo Arrivo N. 3435/2025 del 15-10-2025  
Doc. Principale Classif. 2-11 Copia Del Documento Firmato Digitalmente

# Dott. Ing. Luca Miglierina

ISCRITTO ALL'ORDINE DEI DOTTORI COMMERCIALISTI ED ESPERTI CONTABILI DI VARESE N. 628

REVISORE LEGALE N. 176480

REVISORE ENTI LOCALI

	CIE			
Gozzi Elisabetta	Servizio cultura e biblioteca	2012	===	===

Anticipazioni di tesoreria: nel corso del secondo trimestre non vi è stato ricorso alle anticipazioni di tesoreria.

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:

- **Comunicazioni liquidazioni periodiche IVA relative all'anno d'imposta 2025.  
Comunicazione n. 380167378 del 31/05/2025 relativa al I trimestre 2025**

IL REVISORE DEI CONTI  
Dott. Ing. Luca Miglierina

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARIGNA  
Protocollo Arrivo N. 3435/2025 del 15-10-2025  
Doc. Principale - Class. 2.11 - Copia Del Documento Firmato Digitalmente