

Verbale di cassa del 22/05/2026 - I° Trimestre 2026 – verbale n. 8

Oggi 22/05/2026 ha luogo la verifica di cassa relativa al 1° trimestre 2026:

La contabilità finanziaria dell'Ente, alla data del 31 MARZO 2026, con ultima reversale valida nr. 549 del 31.03.2026 (di euro 150,00) "INCASSO DA PROVVISORIO BANCARIO – GESTION EMENSA SCOLASTICA"; ultimo mandato emesso n. 333 del 31.03.2026 (di €. 177,18) "PAGAMENTO FATTURA".

• SALDO INIZIALE (CASSA AL 01.01.2026)	€.	1.485.413,00
• ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 31.03.2026)	€.	163.370,02
• USCITE (TOT.MANDATI AL 31.03.2026)	€.	441.407,84
• SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 31.03.2026)	€	<u>1.207.375,18</u>

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato alla chiusura del 1° TRIMESTRE 2026 il fondo cassa di fatto di **€. 1.224.195,19**;

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

Situazione presso il tesoriere:

fondo cassa a inizio esercizio	€	1.485.413,00
<i>entrate</i>	€	
reversali riscosse	€	163.370,02
riscossioni da regolarizzare	€	1.136,75
totale delle entrate	€	1.649.919,77
<i>uscite</i>	€	
mandati pagati	€	425.343,79
pagamenti da regolarizzare	€	380,79
totale delle uscite	€	425.724,58
saldo risultante	€	1.224.195,19

situazione presso la contabilità dell'ente:

<i>entrate</i>	€	
fondo cassa a inizio esercizio	€	1.485.413,00
reversali emesse	€	163.370,02
totale delle entrate	€	1.648.783,02
<i>uscite</i>	€	
mandati emessi	€	441.407,84
totale delle uscite	€	441.407,84
saldo risultante	€	1.207.375,18

Raffronto saldi

saldo risultante presso il tesoriere	€	1.224.195,19
saldo risultante presso l'ente	€	1.207.375,18
<u><i>differenza da raccordare</i></u>	€	16.820,01

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 1738/2026 del 25-05-2026
Allegato 2 - Class. 2.11 - Copia Del Documento Firmato Digitalmente

Riconciliazione

<i>piu'</i>	€	
reversali emesse da incassare	€	0
pagamenti senza mandato	€	380,79
reversali annullate	€	-----
reversali pervenute al tesoriere non caricate	€	-----
<i>meno</i>	€	-----
incassi in attesa di reversali	€	1.136,75
mandati emessi ancora da pagare (mandati riferiti a pagamento F24EP emessi a Marzo ma pagati ad Aprile)	€	16.064,05
mandati annullati	€	-----
mandati pervenuti al tesoriere non caricati	€	-----
<u><i>differenza raccordata</i></u>	€	-16.820,01

Agenti contabili ed economato: Con deliberazione della Giunta Comunale n. 60 del 20.12.2025 vengono eliminati, con decorrenza 01.01.2026, l'economo comunale e gli agenti contabili ad accezione di:

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	incarico
Eleonora Bari	Sindaco – Responsabile del Servizio	2025	Partecipazioni societarie del Comune di San Bartolomeo Val Cavargna

Anticipazioni di tesoreria: nel corso del primo 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. 395895289 del 27/02/2026 relativa al IV° trimestre 2025

IL REVISORE DEI CONTI

Ing. Luca Miglierina

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 1738/2026 del 25-05-2026
Allegato 2 - Class. 2.11 - Copia Del Documento Firmato Digitalmente