

Oggi alle ore 9,30 ha luogo la verifica di cassa relativa al 3° trimestre 2022:

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 30 settembre 2022 con: ultima reversale valida nr. 458 del 29.09.2022 (di euro 2.464,42) "RITENUTE IRPEF INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO USCENTE"; ultimo mandato emesso n. 582 del 30/09/2022 (di €. 676,20) "LIQUIDAZIONE QUOTA DI ADESIONE AL SISTEMA BIBLIOTECARIO LARIO OVEST - ANNO 2022".

**IVA SPLIT DA VERSARE** presenta:

|                                                     |    |                            |
|-----------------------------------------------------|----|----------------------------|
| • <b>SALDO INIZIALE</b> (CASSA AL 01.01.2022)       | €. | <b>1.054.834,84</b>        |
| • ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 30.09.2022)             | €. | 849.037,24                 |
| • USCITE (TOT.MANDATI AL 30.09.2022)                | €. | 768.821,97                 |
| • <b>SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 30.09.2022)</b> | €. | <b><u>1.135.050,11</u></b> |

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato al 30 settembre 2022 il fondo cassa di fatto (€. 1.240.336,91) e di diritto (€. 1.240.191,91).

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

|                                                  |    |                            |
|--------------------------------------------------|----|----------------------------|
| • <b>Fondo cassa (di fatto)</b>                  | €. | 1.240.336,91               |
| • Mandati da pagare (-)                          | €  | 145,00                     |
| • Reversali da riscuotere (+)                    | €  | 0,00                       |
|                                                  |    | <hr/>                      |
| <b>Fondo cassa (di diritto)</b>                  | €. | 1.240.191,91               |
| • Reversali da riscuotere                        | €  | 0,00                       |
| • Reversali a copertura                          | €  | 0,00                       |
| • Riscossioni da regolarizzare con reversale (-) | €  | 104.338,09                 |
| • Mandati a copertura                            | €. | 0,00                       |
| • Pagamenti da regolarizzare con mandato (+)     |    | 0,00                       |
| • Pagamenti regolarizzati con mandato            | €  |                            |
| • Reversale di storno da contabilizzare          | €  |                            |
| • Reversale da contabilizzare dal Tesoriere (+)  | €  | 175,81                     |
| • Mandati da contabilizzare (-)                  | €  | 979,52                     |
|                                                  |    | <hr/>                      |
| • <b>Saldo a credito cassa contabilità Ente</b>  | €. | <b><u>1.135.050,11</u></b> |

Il conto corrente in essere presso il Banco Posta al 30 settembre 2022 presenta il seguente saldo creditori:

|                                       |    |            |
|---------------------------------------|----|------------|
| • c.c.p. IT58B07601109000 00015319221 | €. | 34.901,27= |
|---------------------------------------|----|------------|

Agenti contabili ed economato: si elencano gli agenti contabili e i relativi movimenti di cassa intervenuti nel 1° trimestre 2022 sulla base del conto trimestrale presentato dagli stessi al Responsabile

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA  
Protocollo Arrivo N. 1554/2023 del 11-05-2023  
Allegato 2 - Class. 4.12 - Copia Documento

del Servizio economico-finanziario.

| Nome e Cognome    | Delega    | Anno nomina | Disp. Spesa trimestre | Pagamenti effettuati | Saldo fine trimestre |
|-------------------|-----------|-------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| Alfredo Battaglia | ECONOMATO | 2021        | 579,58                | 59,10                | 520,48               |

| Nome e Cognome    | Delega                              | Anno nomina | Incassato | versato  |
|-------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|----------|
| Alfredo Battaglia | Buoni Pasto                         | 2012        | 4.526,00  | 4.526,00 |
| Alfredo Battaglia | COSAP                               | 2012        | 353,00    | 353,00   |
| Alfredo Battaglia | Diritti Segreteria – Edilizia       | 2012        | 450,00    | 450,00   |
| Alfredo Battaglia | Diritti Segreteria – amministrativo | 2012        | 281,10    | 281,10   |
| Alfredo Battaglia | CIE                                 | 2012        | 654,81    | 654,81   |

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 **III° trimestre 2022** un debito/credito d'imposta di € 473,80 (euro quattrocentosettantevirgolaottanta) così determinato:

• **TRIMESTRALE**

|                    |   |        |
|--------------------|---|--------|
| iva a debito       | € | 579,56 |
| iva detratta       | € | 281,12 |
| iva a debito       | € | 298,44 |
| credito 2021 usato | € | 298,44 |
| 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^ trimestre 2022 come da: **Notifica esito comunicazione periodica IVA**

**Comunicazione n. 316655209 del 29/11/2022 relativa al III trimestre**

La verifica si chiude alle ore 11,30

San Bartolomeo Val Cavargna, 30/11/2022

IL REVISORE DEI CONTI

GIUDICI Dr. Luca



SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA  
Protocollo Arrivo N. 1554/2023 del 11-05-2023  
Allegato 2 - Class. 4.12 - Copia Documento