

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".

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

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
totale delle entrate	€	2.533.087,42
<i>uscite</i>	€	
mandati pagati	€	1.223.498,10
pagamenti da regolarizzare	€	1,05
totale delle uscite	€	1.223.499,15
saldo risultante	€	1.309.588,27

situazione presso la contabilità dell'ente:

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

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>	€	82.252,27
---------------------------------	---	-----------

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>	€	82.252,27

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^a 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 evidenzia 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^a 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

