

Oggi alle ore 9,30 ha luogo la verifica di cassa relativa al 4° 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 31 dicembre 2022 con: ultima reversale valida nr. 938 del 31.12.2022 (di euro 1.616,11) "SCUOLE DELL OBBLIGO - CONVENZIONI CON ALTRI COMUNI"; ultimo mandato emesso n. 907.3 del 31/12/2022 (di €. 35,71) "VERSAMENTO RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI DIPENDENTI SU STIPENDI MESE DI NOVEMBRE 2022 - FPC ".

IVA SPLIT DA VERSARE presenta:

• SALDO INIZIALE (CASSA AL 01.01.2022)	€.	1.054.834,84
• ENTRATE (TOT.REVERSALI AL 31.12.2022)	€.	1.189.676,92
• USCITE (TOT.MANDATI AL 31.12.2022)	€.	<u>1.237.914,58</u>
• SALDO A CREDITO (CASSA ENTE AL 31.12.2022)	€	<u>1.006.597,18</u>

Il Tesoriere, BANCA POPOLARE DI SONDRIO, FILIALE N.51 DI CARLAZZO –, ha certificato al 31 dicembre 2022 il fondo cassa di fatto (€. 1.006.597,18) e di diritto (€.1.006.597,18).

Gli importi sono riconciliati sulla base del seguente prospetto:

• Fondo cassa (di fatto)	€.	1.006.597,18
• Mandati da pagare	€	0,00
• Reversali da riscuotere (-)	€	0,00 ₌

Fondo cassa (di diritto)	€.	1.006.597,18
• Reversali da riscuotere	€	0.00
• Reversali a copertura	€	0,00
• Riscossioni da regolarizzare con reversale (-)	€	0,00
• Mandati a copertura	€.	0,00
• Pagamenti da regolarizzare con mandato (+)		0,00
• Pagamenti regolarizzati con mandato	€	0,00
• Reversale di storno da contabilizzare	€	0,00
• Reversale da contabilizzare dal Tesoriere	€	0,00
• Mandati da contabilizzare (-)	€	0,00
• Saldo a credito cassa contabilità Ente	€.	<u>1.006.597,18</u>

Il conto corrente in essere presso il Banco Posta al 31 dicembre 2022 presenta il seguente saldo creditori:

• c.c.p. IT58B07601109000 00015319221	€.	34.880,17=
---------------------------------------	----	------------

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 del Servizio economico-finanziario.

Nome e	Delega	Anno nomina	Disp. Spesa	Pagamenti	Saldo fine
--------	--------	-------------	-------------	-----------	------------

SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 1554/2023 del 11-05-2023
Allegato 3 - Class. 4.12 - Copia Documento

Cognome			trimestre	effettuati	trimestre
Alfredo Battaglia	ECONOMATO	2021	520,48	382,90	437,58

Nome e Cognome	Delega	Anno nomina	Incassato	versato
Alfredo Battaglia	Buoni Pasto	2012	11.917,98	11.917,98
Alfredo Battaglia	COSAP	2012	498,00	498,00
Alfredo Battaglia	Diritti Segreteria – Edilizia	2012	180,98	180,98
Alfredo Battaglia	Diritti Segreteria – amministrativo	2012	191,46	191,46
Alfredo Battaglia	CIE	2012	654,81	654,81
Alfredo Battaglia	CARTE IDENTITA' CARTACEE anno 2023	2012	65,04	65,04
Alfredo Battaglia	Strutture sportive anno 2023	2012	190,00	190,00
Alfredo Battaglia	Sala civica anno 2023	2012	270,00	270,00

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

• **TRIMESTRALE**

iva a debito	€	1.053,99
iva detratta	€	647,20
iva a debito	€	406,79
credito 2021 usato	€	0,00
saldo		406,79

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 4^ trimestre 2022 come da: **Notifica esito comunicazione periodica IVA Comunicazione n. 320570983 del 24/2/2023 relativa al IV trimestre**

La verifica si chiude alle ore 11,00

San Bartolomeo Val Cavargna, 28/02/2023

IL REVISORE DEI CONTI

GIUDICI Dr. Luca



SAN BARTOLOMEO VAL CAVARGNA
Protocollo Arrivo N. 1554/2023 del 11-05-2023
Allegato 3 - Class. 4.12 - Copia Documento