



Comune di Piario



Comune di Villa d'Ogna

Unione di comuni lombarda "Asta del Serio"

VERIFICA DI CASSA - IV TRIMESTRE 2022

Il giorno 23.01.2023, presso la sede dell'Unione di Comuni Lombarda Asta del Serio, il liquidatore/ Revisore dell'Ente **Dott. Danilo Zendra** ha proceduto ai sensi dell'art.223, comma 1 del D.Lgs.n.267 del 18.08.2000, alle seguenti verifiche:

1) Verifica di cassa dell'Ente al 31.12.2022

La situazione del Fondo di Cassa si presenta come segue:

Fondo di cassa al 01 GENNAIO 2022	€.	35.056,37
+ REVERSALI (c/competenza + c/residui)	€.	484.196,56
- MANDATI (c/competenza + c/residui)	€.	515.168,64

A) <u>SALDO CONTABILE DELL'ENTE</u>	€.	4.084,29
B) <u>FONDO DI CASSA DEL TESORIERE</u>	€.	4.084,29

Differenza	€.	0,00
		=====
- Reversali presso il Tesoriere non ancora riscosse	€.	----
+ Incassi effettuati dal Tesoriere senza reversali	€.	----
+ Mandati emessi non ancora pagati	€.	----
+ Mandati non ancora depositati in Tesoreria	€.	----
- Pagamenti effettuati dal Tesoriere senza mandati	€.	----

Differenza	€.	0,00
		=====

IL REVISORE DEI CONTI / LIQUIDATORE
Dott. Danilo Zendra



Largo Europa, 39 – 24020 VILLA D'OGNA (BG) tel. 034621531 – Fax 0346 23300 - P.IVA e C.F.04020340164

pec: unione.astadelserio@pec.regione.lombardia.it – mail: info@unioneastadelserio.bg.it
<http://www.unioneastadelserio.bg.it>

RENDICONTO DEL TESORIERE		T O T A L E
DESCRIZIONE	CONTO	
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2022	I	35.056,37
I RISCOSSIONI (+)	I	484.196,56
I PAGAMENTI (-)	I	515.168,64
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I	0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I	0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I	0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	4.084,29

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	4.084,29
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I	4.084,29

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	4.084,29
I DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	I	4.084,29
I QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2022	I	0,00
I TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2022	I	0,00

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2022 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

MO , LI 31/12/2022

IL TESORIERE
 05387 BPER BANCA S.P.A.

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE
ANNO 2022**

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				35.056,37
RISCOSSIONI	(+)	356.456,22	127.740,34	484.196,56
PAGAMENTI	(-)	48.958,68	466.209,96	515.168,64
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.084,29
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			4.084,29
RESIDUI ATTIVI	(+)	2.597,27	1.056,00	3.653,27
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	0,00	0,00	0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A) ⁽²⁾	(=)			7.737,56
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2022 ⁽⁴⁾				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2022 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
Totale parte accantonata (B)				0,00
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
Totale parte vincolata (C)				0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)				0,00
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				7.737,56
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾				0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2022

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).