



Comune di Piario



Comune di Villa d'Ogna

# Unione di comuni lombarda "Asta del Serio"

## VERIFICA DI CASSA - IV TRIMESTRE 2023

Il giorno 27.01.2024, 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 31.12.2023

La situazione del Fondo di Cassa si presenta come segue:

Fondo di cassa al 01 GENNAIO 2023	€.	4.084,29
+ REVERSALI (c/competenza + c/residui)	€.	2.597,45
- MANDATI (c/competenza + c/residui)	€.	0,00
		-----
A) <u>SALDO CONTABILE DELL'ENTE</u>	€.	6.681,74
B) <u>FONDO DI CASSA DEL TESORIERE</u>	€.	6.681,74
		-----
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](mailto:unione.astadelserio@pec.regione.lombardia.it) – mail: [info@unioneastadelserio.bg.it](mailto:info@unioneastadelserio.bg.it)  
<http://www.unioneastadelserio.bg.it>





TESORERIA 00090 DIREZIONE GENERALE  
 ENTE 586001 UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ASTA DEL SERIO

PROVINCIA DI BERGAMO

ESERCIZIO 2023

R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2023 (RS)	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)
0	TITOLO 3						
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
30300	INTERESSI ATTIVI	RS 0,00	CP 0,00	CS 0,00	RR 0,00	RC 0,18	TR 0,18
30000	TOTALE TITOLO 3	RS 0,00	CP 0,00	CS 0,00	RR 0,00	RC 0,18	TR 0,18
	TOTALE TITOLI	RS 0,00	CP 0,00	CS 0,00	RR 0,00	RC 0,18	TR 0,18

05387-0090/0100/00/0586001

ASCII art patterns of asterisks forming various shapes and symbols, including the number '1' and decorative borders.

DESCRIZIONE	CONTO	T O T A L E
I RISCOSSIONI (+)	I 0,00 I	0,18
I RISCOSSIONI (-)	I 0,00 I	0,00
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I DIFFERENZA	4.084,47
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)		2.597,27
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)		0,00
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)		0,00
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023		6.681,74

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I	6.681,74
(-)	I	0,00
(+)	I	0,00
TOTALE	I	6.681,74

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	I	6.681,74
I DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	(A) I	
I QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2023	(B) I	
I TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023	(A) + (B) I	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

MO , LI 31/12/2023  
 IL TESORIERE  
 05387 BPER BANCA S.P.A.



```
*
*
* *
* * *
* * * *
* * * * *
*
* *
* * *
* * * *
* * * * *
*
* * * *
* * * *
* * * *
* * * *
* *
* * * *
* *
* * * *
* * * *
* * * *
* * * *
*
* *
* *
* *
* *
* * *
* * *
* * *
* * *
```



CODICE I MECCANOI GRAFICO	CAPITOLO E ARTICOLO	DENOMINAZIONE DEL CAPITOLO ED ESTREMI DEI PROVVEDIMENTI DI VARIAZIONE	I A B C	I RESIDUI INIZ. PRESUNTI AGG. DELIBERATI DEF. INIZIO ANNO	I COMPETENZA PREVIS. ORIGINARIEI VARIAS. DELIBERATEI PREV. DEFINITIVA	I CASSA PREV. ORIGINARIE DELIBERATEI PREV. DEFINITIVA	
		RIEPILOGO VARIAZIONI DI BILANCI					
		CAPITOLI DELL' ENTRATA	A B C				
		CAPITOLI DELLA SPESA	A B C				







## PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2023

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				4.084,29
RISCOSSIONI	(+)	2.597,27	0,18	2.597,45
PAGAMENTI	(-)	0,00	0,00	0,00
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			6.681,74
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			6.681,74
RESIDUI ATTIVI <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	0,00	1.220,00	1.220,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE <sup>(1)</sup>	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2023 (A) <sup>(2)</sup>	(=)			5.461,74
<b>Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2023</b>				
<b>Parte accantonata <sup>(3)</sup></b>				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2023 <sup>(4)</sup>				0,00
Accantonamento residui perenti al 31/12/2023 (solo per le regioni) <sup>(5)</sup>				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				0,00
Altri accantonamenti				0,00
<b>Totale parte accantonata (B)</b>				<b>0,00</b>
<b>Parte vincolata</b>				
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
<b>Totale parte vincolata (C)</b>				<b>0,00</b>
<b>Totale parte destinata agli investimenti (D)</b>				<b>0,00</b>
<b>Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)</b>				<b>5.461,74</b>
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto <sup>(6)</sup>				0,00
<b>Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare <sup>(6)</sup></b>				

(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 2023

(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).

