



## VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA DEL REVISORE UNICO 14.09.2023

### Verbale nr.39 bis /2023

In data 14 settembre 2023 il Revisore Unico del Comune di Crocetta del Montello (TV) nella persona della dr.ssa Michela Marrone, nominata con delibera di C.C. nr. 4 del 18.01.2022, assistita dalla Responsabile del Servizio Finanziario rag. Roberta Scapinello, presso la sede comunale ha effettuato le seguenti verifiche contabili:

Procede alla verifica di cassa con il Tesoriere.

#### Verifica Trimestrale di Cassa - Tesoriere BANCA INTESA al 01.09.2023

Fondo di cassa al 01.01.2023	3.568.422,70 €
reversali emesse fino al nr. 1212	3.897.014,42 €
<b>Totale entrate ente</b>	<b>7.465.437,12 €</b>
mandati emessi fino nr. 1224	5.194.168,52 €
<b>SALDO DI CASSA DELL'ENTE</b>	<b>2.271.268,60 €</b>
Reversali da riscuotere	0,00 €
<i>reversali emesse e non trasmesse al tesoriere</i>	
bollette non coperte da reversale	608.017,13 €
bollette stornate dal tesoriere	
mandati trasmessi e non spesi dal tesoriere	
mandati emessi e non caricati dal tesoriere	
<i>mandati emessi e non trasmessi al tesoriere</i>	
pagamenti effettuati dal tesoriere da regolarizzare	
<b>SALDO DI CASSA DEL TESORIERE (conto di fatto)</b>	<b>2.879.285,73 €</b>

La situazione di cassa coincide con le scritture dell'ente.

*Marrone*

Svolge controlli a campione sui mandati di pagamento e sulle reversali :

**Verifica reversali:**

- Viene verificata la reversale nr. 988 del 06.07.2023 relativa alla ritenuta irpef per un importo pari a € 300,00 di un professionista, la cui fattura è stata pagata con mandato nr. 989. Si verifica pertanto anche il mandato e la fattura relativa nr. FPA 1/23.
- Viene verificata la reversale nr.1001 del 06.07.2023 relativa all'incasso di € 2.414,44 a seguito del versamento da parte della Prefettura di Treviso del canone del secondo semestre 2022 della caserma dei carabinieri sita nel territorio

**Verifica mandati:**

- Viene verificato il mandato nr. 988 del 06.07.2023 relativo al pagamento della fattura nr.823000158294 del 23.06.2023 di A2 energia spa per € 185,28. Tale fornitura è riferita allo stabile di Villa Pontello.
- Viene verificato il mandato nr. 1001 del 10.07.2023 per € 1.030,00 relativo alla restituzione di 1 loculo presso il Cimitero di Nogarè, a seguito della determinazione nr. 194 del 20.06.2023.

**Situazione cassa economale**

Il Revisore Unico procede al controllo della cassa economale.

L'economista comunale nominato con delibera di G.C.28 del 11.05.2021, risulta il rag. Ivano Callegaro

**SITUAZIONE CASSA ECONOMATO AL 01.09.2023**

	Entrate	Uscite
Anticipazioni	€ 3.761,06	
Bollette emesse		€ 1.182,76
Anticipazione per spese postali		€
<b>DISPONIBILITA' DI CASSA</b>		<b>€ 2.578,30</b>

Alla data odierna sono state emesse le bollette dal nr. 1 al nr. 42.

L'economista comunale da quest'anno altresì gestisce la cassa per le schede carburante:

**SITUAZIONE SCHEDE CARBURANTI AL 01.09.2023**

	Entrate	Uscite
Anticipazioni	€ 11.300,00	
Bollette emesse		€ 5.450,00

*Quem*

**DISPONIBILITA' schede Carburanti**

€ 5.850,00

Alla data odierna sono state emesse le bollette dal nr. 1 al nr. 40

**Varie ed eventuali**

Viene verificata l'iva del primo trimestre:

- Registro iva vendite
- Registro corrispettivi
- Registro Acquisti
- Registro acquisti esenti

L'iva a debito del primo trimestre in base alla liquidazione riepilogativa iva è pari ad € 6.789,18 compresi gli interessi trimestrali con un pro rata attuale per l'anno 2023 del 39%. Viene verificato l'F24ep quietanzato con cui è stata versata la quota in data 21.08.2023.

Allega al presente verbale:

- Verifica di cassa Tesoriere
- Reversali e mandati verificati
- Verifica iva

Del che il presente verbale sottoscritto

**IL REVISORE UNICO**  
**Dr.ssa Michela Marrone**



Comune di Crocetta del Montello

Cassa economale - anno 2023

Conto 1 CASSA ECONOMALE GENERALE

Situazione Riferita alla data del 01-09-2023

	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
Residui Anno Precedente	0,00	
Anticipazioni (*)	3.761,06	
Bollette Emesse in Entrata	0,00	
Bollette Emesse in Uscita (*)		1.182,76
Bollette Provvisorie Emesse (*)		0,00
Bollette di Entrata Restituite		0,00
Bollette di Uscita Rimborsate (*)	1.048,82	
Restituzione Anticipazioni (*)		1.046,92
<b>Disponibilità a Pagare</b>	<b>2.580,20</b>	
<b>DISPONIBILITA' DI CASSA</b>	<b>2.580,20</b>	

(\*) Elementi utilizzati per il calcolo della disponibilita' a pagare

( Stampato il 21-12-2023 )

1 - 1/2

Capitolo <b>5036</b> Art. <b>0</b> Codice bilancio <b>Miss. 12 Prog. 09 Titolo 2 (12.09-2.05.04.04.001)</b> Gest. <b>COMPETENZA</b>																			
<b>RESTITUZIONE SOMME LOCULI</b>																			
IMPEGNO numero <b>232/2023</b> del <b>20-06-2023</b>	Provvedimento <b>Determinazioni</b> nr. <b>194</b> del <b>20-06-2023</b> <b>Immed. Eseguita/Esecutiva</b>																		
Restituzione somme n. 1 loculo Cimitero di Nogare.																			
<b>DETTAGLIO PIANO DEI CONTI</b>																			
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale Titolo 2 Spese in conto capitale 2o Livello 05 Altre spese in conto capitale 3o Livello 04 Altri rimborsi in conto capitale di somme non dovute o incassate in eccesso 4o Livello 04 Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso 5o Livello 001 Rimborsi in conto capitale a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso SIOPE 2050404001	<table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 30%;">SITUAZIONE FINANZIARIA</th> <th style="width: 20%;">CAPITOLO</th> <th style="width: 50%;">CASSA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>PREVISIONE ASSESTATA</td> <td style="text-align: right;">4.000,00</td> <td style="text-align: right;">4.000,00</td> </tr> <tr> <td>PRECEDENTI PAGAMENTI</td> <td style="text-align: right;">1.000,00</td> <td style="text-align: right;">1.000,00</td> </tr> <tr> <td><b>PRESENTE IMPORTO</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1.030,00</b></td> <td style="text-align: right;"><b>1.030,00</b></td> </tr> <tr> <td>TOTALE PAGATO</td> <td style="text-align: right;">2.030,00</td> <td></td> </tr> <tr> <td>DISPONIBILITA' RESIDUA</td> <td style="text-align: right;">1.970,00</td> <td style="text-align: right;">1.970,00</td> </tr> </tbody> </table>	SITUAZIONE FINANZIARIA	CAPITOLO	CASSA	PREVISIONE ASSESTATA	4.000,00	4.000,00	PRECEDENTI PAGAMENTI	1.000,00	1.000,00	<b>PRESENTE IMPORTO</b>	<b>1.030,00</b>	<b>1.030,00</b>	TOTALE PAGATO	2.030,00		DISPONIBILITA' RESIDUA	1.970,00	1.970,00
SITUAZIONE FINANZIARIA	CAPITOLO	CASSA																	
PREVISIONE ASSESTATA	4.000,00	4.000,00																	
PRECEDENTI PAGAMENTI	1.000,00	1.000,00																	
<b>PRESENTE IMPORTO</b>	<b>1.030,00</b>	<b>1.030,00</b>																	
TOTALE PAGATO	2.030,00																		
DISPONIBILITA' RESIDUA	1.970,00	1.970,00																	
DESTINAZIONE FONDI Libera	Fruttifero C.U.P.																		
IL TESORIERE COMUNALE paghera' ai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di <b>1.030,00</b> diconsi <b>MILLETRENTA/00</b>																			
Per: Restituzione somme n. 1 loculo Cimitero di Nogare.																			

CREDITORE (Codice: 4627)			
TERENA GIANFRANCO VIA F.lli SENGHER 48M270 MONTE G. BRESSAN 1035 CROCELTA DEL MONFALCONE			
Riga	TITOLO DEL PAGAMENTO	IMP.PARZIALE	(TV) IMP.COMPL. CARTA CONT.
1	Restituzione somme n. 1 loculo Cimitero di Nogare.	1.030,00	0
MODALITA' DI PAGAMENTO	IBAN 4560 - CIN: L - ABI: 03069 - CAB: 61644 - C/C: 100000004560 IBAN: IT86L0306961644100000004560		
Esente bollo art.955/82 e successive modifiche			

campagnola carlo  
VIA DEI MARTIRI 44

Spett.le  
Comune di Crocetta del Montello - Uff\_eFatturaPA

31035 Crocetta del Montello (TV)

Via S. Andrea, 1

P.Iva 00523220267

C.F.  
CMPCLR54H13C670E

31035 Crocetta del Montello (TV)

P.Iva

C.F. 00449960269

parcella FPA 1/23 del 28-06-2023

Protocollo 7683 del 28-06-23

Pag. 1 di 1

Codice Univoco UFYIZK Id. SDI 9937375130

A - OGGETTO DELLA PARCELLA . Incarico Verbale di Somma Urgenza Responsabile Area Tecnica LL.PP. del 20/03/2023 Prot. n. 3414 Prestazioni professionali in ausilio al Responsabile Area Tecnica LL.PP.

Articolo Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
Importo contribuito cassa TC04					60,00	22
Incontri con Responsabile Area Tecnica LL.PP. Relazione Ante e Post intervento		1,000	500,000000		500,00	22
Direzione Lavori		1,000	250,000000		250,00	22
Coordinamento Sicurezza nell' Esecuzione dei Lavori		1,000	200,000000		200,00	22
Verifica della congruità dei costi		1,000	100,000000		100,00	22
Contabilità dei lavori		1,000	350,000000		350,00	22
Spese generali		1,000	100,000000		100,00	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta 300,00 Imponibile merce 1.560,00

Riepilogo Iva				
C. Descrizione	%	Imponibile	Iva	Es.
	22	1.560,00	343,20	S

Imponibile	1.560,00
Imposta	343,20
Totale	1.903,20
Ritenuta	-300,00
IVA Vs.carico art.17-ter	-343,20
<b>Netto a pagare</b>	<b>1.260,00</b>

Modalità pagamento  
Bonifico

Scadenza 15-07-2023 Banca  
INTESA SANPAOLO S.P.A.

IBAN  
IT13J0306961644100000005051

# MANDATO DI PAGAMENTO

989

del 06-07-2023

ESERCIZIO FINANZIARIO

2023

Capitolo	7516	Art.	1	Codice bilancio	Miss. 05 Prog. 02 Titolo 2 (05.02-2.02.03.05.001)	Gest.	COMPETENZA
<b>PROGETTAZIONE SOMMA URGENZA VILLA PONTELLO</b>							
LIQUIDAZIONE				Provvedimento Liquidazioni			
numero	511/2023	del	05-07-2023	Esecutiva dal	05-07-2023	nr.	331 del 05-07-2023
LLPP messa in sicurezza del fabbricato denominato Barchessa di Villa Pontello. Rendicontazione a consuntivo dei lavori eseguiti. CIG: Z913B14C38 (D.L.) e Z5B3B14C5F (lavori)							
<b>DETTAGLIO PIANO DEI CONTI</b>							
Missione	05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO	CASSA
Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		PREVISIONE ASSESTATA		1.903,20	1.903,20
Titolo	2	Spese in conto capitale		PRECEDENTI PAGAMENTI		0,00	0,00
2o Livello	02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		PRESENTE IMPORTO		1.903,20	1.903,20
3o Livello	03	Beni immateriali		TOTALE PAGATO		1.903,20	
4o Livello	05	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti		DISPONIBILITA' RESIDUA		0,00	0,00
5o Livello	001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti					
SIPOE	2020305001						
DESTINAZIONE FONDI	Libera					Fruttifero	C.U.P.
<b>IL TESORIERE COMUNALE</b> paghera' ai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di <b>1.903,20</b> diconsì <b>MILLENOVECENTOTRE/20</b>							
LLPP messa in sicurezza del fabbricato denominato Barchessa di Villa Pontello. Rendicontazione a consuntivo dei lavori eseguiti. Per: CIG: Z913B14C38 (D.L.) e Z5B3B14C5F (lavori)							

<b>CAMPAGNOLA CARLO</b>				<b>CREDITORE</b> (Codice: 1943 )			
Cod.Fis. CMPCRL54H13C670E / P.Iva 00523220267				VIA DEI MARTIRI 44 31035 CROCETTA DEL MONTELLO			
<b>Riga</b>	<b>TITOLO DEL PAGAMENTO</b>			<b>IMP.PARZIALE</b>	<b>IMP.COMPL.</b>	<b>CARTA CONT. (TV)</b>	
1	Cig:Z913B14C38 SALDO Fatt.n. FPA 1/23 del 28/06/2023 A -a OGGETTO DELLA PARCELLA .aaIncarico Verbale di Somma Urgenza Responsabile Area Tecnica LL.PP. del 20/03/2023 Prot. n. 3414 Prestazioni professionali in ausilio al Responsabile Area Tecnica LL.PP.			1.903,20		0	
	Trib. 1040 LAV. AUTONOMO	20,00%	su 1.500,00	*Ritenuta	300,00		
	Trib. 12 SPLIT PAYMENT ISTITUZIONALE	0,00%	su 1.560,00	*Ritenuta	343,20		
	(per ritenute) -Confr. Ordinativi relativi			<b>Netto da Pagare:</b>	1.260,00	1.260,00	
<b>MODALITA' DI PAGAMENTO</b>	BONIFICO BANCARIO 100000005051 - CIN:J - ABI:03069 - CAB:61644 - C/C:100000005051			<b>TITOLARE</b>	643,20		
Esente bollo art.955/82 e successive modifiche							

# ORDINATIVO DI INCASSO

988

del 06-07-2023

ESERCIZIO FINANZIARIO

2023

Capitolo	4110	Art.	0	Codice bilancio	Titolo9 Tipologia 0100	( 9.01.03.01.001 )	Gest.	COMPETENZA
RITENUTE ERARIALI LAVORO AUTONOMO								
				Provvimento	INCASSO OBBLIGATORIO	nr.	0	del
0000								
<b>DETTAGLIO PIANO DEI CONTI</b>				<b>SITUAZIONE FINANZIARIA</b>		<b>CAPITOLO</b>	<b>CASSA</b>	
Missione	00			PREVISIONE ASSESTATA		50.000,00	50.000,00	
Programma	00			PRECEDENTI INCASSI		5.661,79	5.661,79	
Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro		PRESENTE IMPORTO		300,00	300,00	
2o Livello	01	Entrate per partite di giro		TOTALE INCASSATO		5.961,79		
3o Livello	03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo		DISPONIBILITA' RESIDUA		44.038,21	44.038,21	
4o Livello	01	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
5o Livello	001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
SIOPE	9010301001					Fruttifero	C.U.P.	
DESTINAZIONE FONDI		Libera						
IL TESORIERE COMUNALE riscuoterà dai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di <b>300,00</b> diconsi <b>TRECENTO/00</b>								
RITENUTA SU: LLPP messa in sicurezza del fabbricato denominato Barchessa di Villa Pontello. Rendicontazione a consuntivo dei Per: lavori eseguiti. CIG: Z913B14C38 (D.L.) e Z5B3B14C5F (lavori)								

<b>DEBITORE</b> (Codice: 1943 )				
<b>CAMPAGNOLA CARLO</b>		VIA DEI MARTIRI 44		
Cod.Fis. CMPCRL54H13C670E / P.Iva 00523220267		31035 CROCETTA DEL MONTELLO (TV)		
<b>Riga</b>	<b>TITOLO DELLA RISCOSSIONE</b>	<b>IMP.PARZIALE</b>	<b>IMP.COMPL.</b>	<b>CARTA CONT.</b>
1	Ritenuta IRPEF (Trib.1040) -Cfr.Mandato 00989 del 06-07-2023	300,00		0
		0,00	300,00	
MODALITA' DI INCASSO	compensazione		Esente bollo art.955/82 e successive modifiche	

IL RAG. ROBERTA

IL RESP. PROCEDIMENTO Bollo dell'ente  
RAG. FRANCA

IL COMPILATORE  
RAG. FRANCA



Ente/Sia: 1010078/Z9869 - COMUNE DI CROCETTA DEL MONTELLO

Anno Esercizio: 2023

Situazione al: 01.09.2023

<b>Disponibilità ordinaria</b>			
Saldo ordinario CC:	0,00	Fido / Anticipazione accordata:	0,00
Saldo ordinario BI:	2.902.920,79	Fido / Anticipazione art 195:	0,00
Saldo ordinario totale:	2.902.920,79	Totale 2:	0,00
Saldo vincolato CC:	0,00	Somme vincolate:	0,00
Saldo vincolato BI:	0,00	Vincoli Speciali:	0,00
Saldo vincolato totale:	0,00	Svincoli B.I.	0,00
Saldo vincoli speciali:	0,00	Svincoli (C/C + Spec.):	0,00
		Somme riservate:	43.881,18
		Pig. su ord.	0,00
		Mandati da pagare / prenotati:	23.635,06
		Anticipazione utilizzata:	0,00
Totale 1:	2.902.920,79	Totale 3:	67.516,24
		Impegni in attesa di copertura:	0,00
		Disponibilità (1 + 2 - 3):	2.835.404,55

Ente/Sia: 1010078/Z9869 - COMUNE DI CROCETTA DEL MONTELLO  
Situazione al: 01.09.2023

Anno Esercizio: 2023

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		3.568.422,70	
Reversali emesse <i>fino 12/10</i>	3.897.014,42		
Reversali riscosse		3.897.014,42	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		608.017,13	
Totale delle entrate			8.073.454,25

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi <i>fino 12/14</i>	5.194.168,52		
Mandati pagati		5.170.533,46	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00	
Totale delle uscite			5.170.533,46
Saldo risultante dal conto di fatto			2.902.920,79
Mandati da pagare		23.635,06	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			2.879.285,73