

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

VERBALE N. 1 del 01/02/2024 VERIFICA DI CASSA IV TRIMESTRE 2023

Luogo **Dosolo P.za G. Garibaldi**

Ore 09:00 del 01/02/2024

Presenti

L'Organo di Revisione: Dott. Paolo Ferrarini

Il Responsabile del Servizio Finanziario: Dott.ssa Roberta Furattini

Esercizio 2023 - IV TRIMESTRE 2023

L'anno 2024 il giorno 1 del mese di febbraio, in Dosolo nella sede municipale l'Organo di Revisione, nella persona del Dott. **Paolo Ferrarini**, nominato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 14 maggio 2021, a decorrere dal 15 luglio 2021 fino al 14 luglio 2024;

Premesso che:

- il Servizio di Tesoreria risulta aggiudicato a **Banca Monte dei Paschi di Siena**, filiale di Dosolo, con determina del Responsabile del Servizio Finanziario n. 367 del 20 dicembre 2022, servizio che scadrà il 31 dicembre 2027;
- il Servizio Economato, disciplinato dagli artt. 35 – 38 e 39 del Regolamento di Contabilità, è affidato al Responsabile del Servizio Finanziario, dr.ssa Furattini Roberta;
- con atto di Giunta n. 40 del 18 marzo 2021 si è provveduto all'aggiornamento degli agenti contabili interni ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs. n. 267/2000, come segue:

Agente contabile Economo:

Furattini Roberta, Responsabile del Servizio Finanziario;

Agenti contabili incaricati alla riscossione:

Rondelli Fabia, Addetta Servizio Anagrafe - Stato civile ed Elettorale, per la riscossione delle entrate inerenti la propria mansione:

Diritti di segreteria su atti anagrafici e stato civile - Rimborso spese stampati - Rilascio carte d'identità - Rilascio visure catastali - Rilascio fotocopie e copie atti - Proventi da vendita pubblicazioni.

Ardenghi Elisa, Addetta Servizio Anagrafe - Stato civile ed Elettorale, per la riscossione delle entrate inerenti la propria mansione:

Rimborso spese stampati - Rilascio visure catastali - Rilascio fotocopie e copie atti - Proventi da vendita pubblicazioni.

Agenti contabili consegnatari dei beni: responsabili della conservazione dei beni: tutti i Responsabili di Servizio, per i beni mobili che sono depositati nei locali dei loro uffici, servizi, impianti, accessi e depositi;

Si è provveduto alla verifica trimestrale ordinaria di cassa per il IV trimestre 2023, a norma dell'art. 223 del D.Lgs. n. 267/2000, riscontrando le scritture contabili dell'Ente con i dati contabili pervenuti dal Servizio di Tesoreria e verificando le risultanze dei Servizi di cui agli Agenti Contabili, come sopra individuati.

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

SERVIZIO DI TESORERIA

Dalle scritture contabili del Tesoriere - Banca Monte Paschi di Siena S.p.A., disposte alla data del 29/12/2023, in quanto non lavorativi i giorni 30 e 31 dicembre 2023, e ricevute al prot. n. 128 del 08/01/2024 (All. n. 1), si rileva che:

| | | |
|---|----------------|-----------------------|
| Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio | (A) | € 988.894,32 |
| ENTRATE | | |
| Reversali date in carico fino alla n. 2716; Bollette emesse fino alla n. 1610 | | |
| Riscossioni in c/ competenza | | € 2.467.539,79 |
| Riscossioni in c/ residui | | € 524.674,93 |
| Riscossioni effettuate senza reversali | | € 33.839,79 |
| Totale Riscossioni | (B) | € 3.026.054,51 |
| USCITE | | |
| Pagamenti ordinati con mandati fino al n. 2385 | | |
| Pagamenti in c/ competenza | | € 2.319.222,67 |
| Pagamenti in c/ residui | | € 800.435,15 |
| Pagamenti eseguiti con carte contabili da regolarizzare | | € 0,00 |
| Totale Pagamenti | (C) | € 3.119.657,82 |
| Fondo risultante dal conto di fatto del Tesoriere al 31/12/2023 (Alleg. n. 1) | (A+B-C) | € 895.291,01 |

Il riscontro sulle scritture contabili disposte dal Servizio Finanziario dell'Ente, al fine della riconciliazione, evidenzia:

| | |
|--|-----------------------|
| ENTRATE | |
| Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio | € 988.894,32 |
| Reversali emesse dalla n. 1 alla n. 2716 come da Giornale delle Reversali | € 3.026.054,51 |
| Reversali emesse, trasmesse e non contabilizzate dal Tesoriere | € 0,00 |
| Reversali emesse non trasmesse al Tesoriere | € 0,00 |
| Reversali da esigere dal Tesoriere | € 0,00 |
| Riscossioni effettuate dal Tesoriere senza emissione di Reversali | € 0,00 |
| TOTALE ENTRATE (A) | € 3.026.054,51 |
| SPESE | |
| Mandati emessi dal n. 1 al n. 2385 come da Giornale dei Mandati | € 3.119.657,82 |
| Mandati emessi, trasmessi e non contabilizzati dal Tesoriere | € 0,00 |
| Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere | € 0,00 |
| Mandati da pagare dal Tesoriere | € 0,00 |
| Pagamenti effettuati dal Tesoriere per carte contabili da regolarizzare con mandati di pagamento | € 0,00 |
| TOTALE SPESE (B) | € 3.119.657,82 |
| Fondo Cassa risultante alla data del 31/12/2023 (A - B) | € 895.291,01 |

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Dal prospetto MOD. 56T, relativo alle giacenze presso la Tesoreria Provinciale dello Stato (All. n. 2) scaricato direttamente dal sito della Banca d'Italia, tramite le funzioni messe a disposizione per gli enti in Tesoreria Unica, si evidenzia il saldo alla data del 31/12/2023:

- giacenze fruttifere €. = 173.829,05
- giacenze infruttifere €. = 842.799,34

ALTRE VERIFICHE

Sono stati verificati, inoltre, tutti i mandati e le reversali di importo superiore ad Euro 10.000,00, relativi al IV Trimestre 2023, riscontrandone la regolarità dal punto di vista formale e sostanziale.

Di seguito i mandati verificati:

| Numero mandato | Data mandato | Importo Lordo | Importo netto | Capitolo | Causale |
|----------------|--------------|---------------|---------------|----------|--|
| 1974 | 31/10/2023 | € 88.011,04 | € 72.140,20 | 69079 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON SOSTITUZIONE PARZIALE SERRAMENTI DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO |
| 2364 | 13/12/2023 | € 75.150,22 | € 68.318,38 | 59182 | LAVORI DI RECUPERO E RIFUNZIONALIZZAZIONE DELL'EDIFICIO DI PROPRIETA' COMUNALE DENOMINATO "EX SCUOLE DI VILLASTRADA" |
| 2131 | 24/11/2023 | € 52.055,76 | € 47.323,42 | 94363 | LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO SPOGLIATOI A SERVIZIO CAMPO DA CALCIO - LOTTO 2 |
| 2041 | 11/11/2023 | € 45.444,00 | € 41.312,73 | 53111 | LAVORI DI ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA INCROCIO SP57 E VIA FRATTINI NELLA FRAZIONE DI CORREGGIOVERDE |
| 1971 | 28/10/2023 | € 43.116,84 | € 35.341,67 | 89270 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI SPOGLIATOI DELLA PALESTRA SCOLASTICA-FATTURA DI ACCONTO |
| 2130 | 24/11/2023 | € 39.290,07 | € 35.718,25 | 89269 | LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO AI LOCALI AD USO SPOGLIATOIO A SERVIZIO DEL CAMPO DA CALCIO COMUNALE LOTTO 1 |
| 2129 | 24/11/2023 | € 38.145,11 | € 34.677,37 | 89269 | LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO DEI LOCALI AD USO SPOGLIATOIO A SERVIZIO DEL CAMPO DA CALCIO DI DOSOLO |
| 2011 | 10/11/2023 | € 30.523,27 | € 30.523,27 | 10600 | IVA ISTITUZIONALE MESE DI OTTOBRE 2023 |
| 2190 | 02/12/2023 | € 30.139,72 | € 30.139,72 | 48060 | QUOTA INTERESSI RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI SECONDO SEMESTRE 2023 |
| 2292 | 12/12/2023 | € 20.109,76 | € 20.109,76 | 10600 | IVA ISTITUZIONALE MESE DI NOVE |
| 2128 | 24/11/2023 | € 18.720,00 | € 18.720,00 | 89269 | REDAZIONE PROGETTO ESEC. E DIR. LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE CON ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO SPOGLIATOI CAMPO DA CALCIO |
| 1820 | 09/10/2023 | € 17.851,06 | € 17.851,06 | 10600 | IVA ISTITUZIONALE MESE DI SETTEMBRE 2023 |
| 2362 | 13/12/2023 | € 14.194,70 | € 11.635,00 | 89272 | FORNITURA DI NUOVI SERRAMENTI INTERNI DEGLI SPOGLIATOI DELLA PALESTRA SCOLASTICA |
| 1860 | 13/10/2023 | € 12.883,90 | € 12.883,90 | 44400 | GESTIONE DELLE RETTE DEI DISABILI CHE FREQUENTANO I CENTRI DIURNI TERZA QUOTA ANNO 2023 (QUOTA 25% DEL TOTALE) |
| 2171 | 02/12/2023 | € 12.883,88 | € 12.883,88 | 44400 | GESTIONE DELLE RETTE DEI DISABILI CHE FREQUENTANO I CENTRI DIURNI SALDO ANNO 2023 (QUOTA 25% DEL TOTALE) |
| 1851 | 11/10/2023 | € 12.679,10 | € 12.679,10 | 58990 | STIPENDI OTTOBRE 2023 PRODUTTIVITA' 2022 |
| 2197 | 05/12/2023 | € 10.935,14 | € 9.941,04 | 19361 | SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO OTTOBRE 2023 |
| 2365 | 13/12/2023 | € 10.380,54 | € 10.380,54 | 10610 | IRPEF DICEMBRE 2023 |

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Di seguito le reversali verificate:

| Numero reversale | Data reversale | Importo | Capitolo | Causale |
|------------------|----------------|--------------|----------|--|
| 2225 | 28/10/2023 | € 152.707,95 | 21264 | MUTUO 620386801 CUP F71C17000060006 RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PRESENTE SUL TERRITORIO COMUNALE |
| 2701 | 28/12/2023 | € 127.687,60 | 1201 | IMU |
| 2470 | 30/11/2023 | € 102.412,64 | 20100 | SALDO SUL RISULTATO DELLA LIQUIDAZIONE FINALE DELLA SOCIETA' PARTECIPATA GISI S.P.A. |
| 2381 | 16/11/2023 | € 59.991,06 | 1130 | II RATA FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE ANNO 2023 |
| 2686 | 21/12/2023 | € 48.296,11 | 17233 | CONTRIBUTO PER IMPIANTI FOTOVOLTAICI E SISTEMI DI ACCUMULO PER ENTI LOCALI (DECRETO R.L. N. 12910 DEL 29/09/2021) |
| 2712 | 30/12/2023 | € 31.611,10 | 1201 | IMU |
| 2421 | 21/11/2023 | € 26.995,98 | 1130 | FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE ANNO 2023 |
| 2360 | 13/11/2023 | € 24.000,00 | 17227 | CONTRIBUTO REGIONALE L.R. 9/2020 PER SPESA CAP. 53110 ADEGUAMENTO E MESSA IN SICUREZZA INCROCIO SEMAFORICO DI VIA ANSELMA |
| 2361 | 13/11/2023 | € 23.340,00 | 17227 | CONTRIBUTO REGIONALE L.R. 9/2020 PER SPESA CAP. 94367 RIFACIMENTO SOLAIO DI COPERTURA FABBRICATO ERP DI VIA CASTELLO 9 |
| 2452 | 27/11/2023 | € 23.149,29 | 13360 | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF |
| 2226 | 28/10/2023 | € 16.184,05 | 21264 | MUTUO 620386801 CUP F71C17000060006 RIQUALIFICAZIONE IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA PRESENTE SUL TERRITORIO COMUNALE |
| 2242 | 31/10/2023 | € 15.870,84 | 23000 | IVA IN REGIME DI SCISSIONE DEI PAGAMENTI |
| 2683 | 21/12/2023 | € 14.997,77 | 1130 | FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE ANNO 2023 |
| 2689 | 22/12/2023 | € 13.946,95 | 1201 | IMU |
| 2697 | 23/12/2023 | € 13.559,56 | 1201 | IMU |
| 2214 | 26/10/2023 | € 13.333,00 | 4257 | CONTRIBUTO PER ONERI TRATTAMENTO ECONOMICO INCARICHI SEGRETARI COMUNALI COMUNI INF. 5000 AB. |
| 2467 | 30/11/2023 | € 13.012,89 | 5221 | FONDO STATALE PER L'ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA ED ALLA COMUNICAZIONE DEGLI ALUNNI CON DISABILITA' |
| 2466 | 30/11/2023 | € 12.561,25 | 5219 | ACCONTO CONTRIBUTO PER PROGETTI DI INTEGRAZIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO A.S. 2023/2024 |
| 2703 | 28/12/2023 | € 12.181,18 | 13360 | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF |
| 2193 | 24/10/2023 | € 11.846,07 | 13360 | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF |
| 2180 | 20/10/2023 | € 11.338,82 | 13360 | ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF |
| 2123 | 13/10/2023 | € 10.977,00 | 5219 | SALDO CONTRIBUTO PROGETTI DI INTEGRAZIONE SCOLASTICA STUDENTI DISABILI SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO A.S. 2022/2023 |
| 2620 | 12/12/2023 | € 10.776,54 | 23100 | RITENUTE IRPEF DICEMBRE 2023 |

Il Revisore Unico provvede altresì alla verifica del rispetto degli adempimenti ai fini della procedura split payment.

Di seguito si riporta tabella riepilogativa dei versamenti effettuati relativamente ai mesi di ottobre, novembre e dicembre 2023 con mod. F24EP con codice tributo 620E "IVA dovuta dalle Pubbliche amministrazioni – scissione dei pagamenti":

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

| Data del versamento | Codice Tributo | Periodo di riferimento | Importo |
|---------------------|----------------|------------------------|--------------|
| 16/11/2023 | 620E | Ottobre 2023 | €. 30.523,27 |
| 18/12/2023 | 620E | Novembre 2023 | €. 20.109,76 |
| 16/01/2024 | 620E | Dicembre 2023 | €. 14.134,81 |

In merito agli adempimenti in materia di split payment sono state verificate le seguenti fatture, nonché i relativi mandati di pagamento e le reversali collegate, emessi nel IV Trimestre 2023, riscontrandone la regolarità dal punto di vista formale e sostanziale.

| Fattura | Mandato di pagamento num. e data | Importo I.V.A. in regime di split payment | Reversale d'incasso num. e data | Mese di competenza |
|---|----------------------------------|---|---------------------------------|--------------------|
| n. PA211 del 31/08/2023 emessa da Il Poliedro società cooperativa | n. 1811 del 02/10/2023 | €. 134,53 | n. 2050 del 02/10/2023 | Ottobre 2023 |
| n. 23032/E del 18/10/2023 emessa da Bosi s.r.l. | n. 1937 del 20/10/2023 | €. 672,04 | n. 2181 del 20/10/2023 | Ottobre 2023 |
| n. 39/vpa del 30/09/2023 emessa da Com-Fer s.a.s. | n. 2015 del 10/11/2023 | €. 83,06 | n. 2343 del 10/11/2023 | Novembre 2023 |
| n. 680/10 del 22/09/2023 emessa da Agorà società cooperativa | n. 2134 del 25/11/2023 | €. 113,66 | n. 2439 del 25/11/2023 | Novembre 2023 |
| n. 823500008082 del 20/11/2023 emessa da A2A Energia S.p.A. | n. 2216 del 05/12/2023 | €. 48,96 | n. 2514 del 05/12/2023 | Dicembre 2023 |
| n. 23261399 del 30/11/2023 emessa da ADS S.p.A. | n. 2363 del 13/12/2023 | €. 451,00 | n. 2631 del 13/12/2023 | Dicembre 2023 |

CONSIDERAZIONI ED OSSERVAZIONI

Nulla da osservare.

GESTIONE DEI CONTI CORRENTI POSTALI

In base alla documentazione scaricata dal sito Poste Italiane Corporate Banking, (All. n. 3) si riscontra la posizione dei c.c.p. intestati all'Ente che, con riferimento alla data riportata, presentano i seguenti saldi:

- c.c.p. 12648465 Comune di Dosolo – **Servizio Tesoreria**
saldo al 31/12/2023 €. = 1.993,15 =

- c.c.p. 86862869 Comune di Dosolo – **Add.le Com.le I.r.p.e.f.**
saldo al 31/12/2023 €. = 281,45 =

GESTIONE DEL CONTO CORRENTE BANCARIO ORDINARIO N. 000010165018.

In data 21.03.2018 è stato attivato il conto corrente ordinario n. 000010165018 con Iban IT08R0103057620000010165018 presso la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.

Sul predetto conto corrente confluiscono esclusivamente gli incassi effettuati tramite lo stabilimento POS 517203000001, collocato presso l'Ufficio Anagrafe ed attualmente utilizzato per il pagamento degli importi dovuti per il rilascio delle carte d'identità elettroniche.

Si precisa che, giornalmente, le somme incassate vengono riversate sul conto di tesoreria.

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Si precisa, inoltre, che la prima operazione di incasso tramite POS è stata registrata in data 06/04/2018.

In base alla documentazione scaricata dal sito Paskey di Banca Monte dei Paschi di Siena (All. n. 4) si riscontra la posizione del predetto c.c.b. n. 000010165018 intestato all'Ente che presenta il seguente saldo alla data del 31/12/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010165018 Comune di Dosolo – saldo al 31/12/2023 €. = 65,79 =

GESTIONE DEL CONTO CORRENTE BANCARIO ORDINARIO N. 000010211282.

Si riscontra la posizione del c.c.b. n. 000010211282, intestato all'Ente e dedicato alla riscossione delle entrate tributarie la cui riscossione è stata affidata in concessione ad Area s.r.l.

Si precisa che, giornalmente, le somme incassate vengono riversate sul conto di tesoreria.

Il predetto conto n. 000010211282 presenta il seguente saldo al 31/12/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010211282 Comune di Dosolo – saldo al 31/12/2023 €. = 0,00 =

GESTIONE DEL CONTO CORRENTE BANCARIO ORDINARIO N. 000010228535.

In data 28/03/2022 è stato attivato il conto corrente ordinario n. 000010228535 con Iban IT66H 0103057620000010228535 presso la Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.; tale conto corrente è dedicato alla raccolta di fondi a sostegno delle famiglie in fuga della guerra e giunte sul territorio comunale.

Si precisa che, giornalmente, le somme incassate vengono riversate sul conto di tesoreria.

Il predetto conto n. 000010228535 presenta il seguente saldo al 31/12/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010228535 Comune di Dosolo – saldo al 31/12/2023 €. = 0,00 =

SERVIZI AGENTI CONTABILI

Alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario si procede, in ottemperanza agli artt. 223 e 224 del D.Lgs. n. 267/2000, alla verifica delle gestioni contabili tenute dagli Agenti Contabili comunali sopra individuati.

SERVIZIO ECONOMATO

- a) l'anticipazione di Euro 1.032,91 all'Economo è stata autorizzata con atto di Giunta Comunale n. 114 del 20/12/2023;
- b) con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 10 del 14/01/2023 sono state impegnate alle missioni e programmi di spesa le somme previste per le spese da sostenere dall'Economo comunale nell'esercizio 2023;
- c) con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 330 del 15/12/2023 sono stati rideterminati gli impegni di spesa per lo svolgimento del servizio economale;
- d) con determinazione del Responsabile Servizio Finanziario n. 330 del 15/12/2023 è stata, altresì, effettuata la chiusura di cassa al 15/12/2023, e sono stati rimborsati i buoni economali dal n. 45 al n. 50, per un importo complessivo di Euro 89,54;
- e) l'anticipazione è stata riversata in Tesoreria (rev. n. 2641 del 15/12/2023 di Euro 943,37), ed alla data del 31/12/2023 il fondo di cassa era pari a zero;
- f) l'Economo ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente a quanto previsto dal Regolamento di Contabilità, osservando le modalità di pagamento previste;
- g) le spese pagate dall'Economo sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai singoli capitoli di bilancio;

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

- h) per quanto riguarda l'esercizio 2024 il Responsabile del Servizio Economato ha provveduto con determina n. 3 del 08/01/2024, ad oggetto "Impegno di spesa servizio economale anno 2024" a prevedere un fondo di dotazione di Euro 1.032,91, come da atto di G.C. n. 114 del 20/12/2023;
- i) alla data odierna risultano emessi i buoni economici dal n. 1/2024 al n. 8/2024 per complessivi Euro 88,91 e dalla conta fisica del denaro in cassa si riscontrano, alla data odierna €. 944,00 in contanti.

GESTIONE BUONI CARBURANTE

I buoni carburante sono custoditi dall'Economo comunale, che si occupa del rilascio degli stessi agli utilizzatori degli automezzi comunali, previa compilazione e sottoscrizione di apposita ricevuta.

Il primo acquisto di buoni carburante è stato disposto dalla determinazione del Responsabile del Settore Tecnico n. 74 del 15/03/2018. L'Ente ha predisposto una scheda intestata all'automezzo sulla quale vengono rilevati i chilometri percorsi dall'automezzo. L'Ufficio Tecnico preposto controlla il chilometraggio con i buoni carburante utilizzati.

Alla data del 31/12/2023 si riscontra l'emissione da parte dall'Economo comunale delle ricevute di consegna dei buoni carburante per il IV trimestre 2023 dalla n. 78 del 04/10/2023 alla n. 100 del 18/12/2023, che corrispondono ad un totale di n. 60 buoni carburante consegnati, per un valore complessivo di Euro 3.000,00.

Nella tabella che segue viene riportato il riepilogo dei buoni carburante consegnati, con situazione aggiornata alla data del 31/12/2023:

| | Buoni benzina | | Buoni gasolio | | Totali | |
|--|---------------|-------------|---------------|-------------|--------|-------------|
| | N. | Importo | N. | Importo | N. | Importo |
| Consistenza buoni carburante al 01.01.2023 | 22 | €. 1.100,00 | 9 | €. 450,00 | 31 | €. 1.550,00 |
| Nuovo carico in data 31.01.2023 | 35 | €. 1.750,00 | 65 | €. 3.250,00 | 100 | €. 5.000,00 |
| Nuovo carico in data 01.07.2023 | 20 | €. 1.000,00 | 80 | €. 4.000,00 | 100 | €. 5.000,00 |
| Buoni carburante consegnati nel I trimestre 2023 | 21 | €. 1.050,00 | 37 | €. 1.850,00 | 58 | €. 2.900,00 |
| Buoni carburante consegnati nel II trimestre 2023 | 19 | €. 950,00 | 36 | €. 1.800,00 | 55 | €. 2.750,00 |
| Buoni carburante consegnati nel III trimestre 2023 | 16 | €. 800,00 | 32 | €. 1.600,00 | 48 | €. 2.400,00 |
| Buoni carburante consegnati nel IV trimestre 2023 | 16 | €. 800,00 | 44 | €. 2.200,00 | 60 | €. 3.000,00 |
| Residuo buoni carburante al 31.12.2023 | 5 | €. 250,00 | 5 | €. 250,00 | 10 | €. 500,00 |

In data 22/01/2024 è stato effettuato un nuovo carico di n. 100 buoni carburante di valore complessivo pari ad Euro 5.000,00, di cui n. 30 buoni benzina, di valore complessivo pari ad Euro 1.500,00, e n. 70 buoni gasolio, di valore complessivo pari ad Euro 3.500,00.

Alla data odierna risulta emessa la ricevuta n. 1 del 02/01/2024, di consegna di n. 1 buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 2 del 09/01/2024, di consegna di n. 3 buoni gasolio, di valore complessivo pari ad Euro 150,00, la ricevuta n. 3 del 11/01/2024, di consegna di n. 1 buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 4 del 17/01/2024, di consegna di n. 2 buoni gasolio, di valore pari ad Euro 100,00, la ricevuta n. 5 del 17/01/2024, di consegna di n. 1 buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 6 del 20/01/2024, di consegna di n. 1

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 7 del 23/01/2024, di consegna di n. 5 buoni gasolio, di valore complessivo pari ad Euro 250,00, la ricevuta n. 8 del 29/01/2024, di consegna di n. 5 buoni gasolio, di valore complessivo pari ad Euro 250,00, la ricevuta n. 9 del 30/01/2024, di consegna di n. 1 buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00, e la ricevuta n. 10 del 31/01/2024, di consegna di n. 1 buono benzina, di valore pari ad Euro 50,00. Pertanto, dalla conta dei buoni carburante residui si riscontrano alla data odierna n. 89 buoni carburante non consegnati, di valore complessivo pari ad Euro 4.450,00, di cui n. 29 buoni benzina e n. 60 buoni gasolio.

PROVENTI DA VENDITA E RICARICA TESSERE PER L'EROGAZIONE DI ACQUA POTABILE PRESSO "CASSETTA DELL'ACQUA".

Nel mese di gennaio 2021 è entrato in funzione il punto di distribuzione di acqua potabile (cosiddetta "casetta dell'acqua"), collocato nel Piazzale degli Alpini in Dosolo.

Presso la Sede Municipale è collocato il caricatore automatico per l'attivazione e la ricarica delle tessere da utilizzare per l'erogazione dell'acqua potabile.

Il costo di attivazione delle tessere è di €. 4,00 cadauna, mentre l'acqua potabile viene erogata al costo di €. 0,05 al litro.

L'Economo comunale provvede al conteggio e riversamento in Tesoreria dei relativi introiti, riepilogati nel prospetto che segue con riferimento al IV trimestre 2023:

| PERIODO | N. TESSERE RILASCIATE | IMPORTO PROVENTI DA VENDITA TESSERE | VERSAMENTO IN TESORERIA | IMPORTO PROVENTI DA RICARICA TESSERE | VERSAMENTO IN TESORERIA | TOTALI |
|---------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| | | | N. CONTABILE | | N. QUIETANZA | |
| OTTOBRE 2023 | 3 | € 12,00 | N. 1393 DEL 07/11/2023 | € 193,90 | N. 1392 DEL 07/11/2023 | |
| NOVEMBRE 2023 | 3 | € 12,00 | N. 1519 DEL 05/12/2023 | € 197,55 | N. 1518 DEL 05/12/2023 | |
| DICEMBRE 2023 | 1 | € 4,00 | N. 16 DEL 04/01/2024 | € 268,20 | N. 15 DEL 04/01/2024 | € 687,65 |
| TOTALE | 7 | € 28,00 | | € 659,65 | | € 687,65 |

ALTRI SERVIZI.

Si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2023 del Servizio Anagrafe, riscontrando che le riscossioni effettuate nel corso dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2023 per complessivi Euro 1.325,68, corrispondono ai relativi elaborati informatici mensili e sono state riversate presso la Tesoreria comunale, come risulta delle seguenti carte contabili:

- contabili nn. 1421 e 1422 del 14/11/2023;
- contabili nn. 1522 e 1523 del 05/12/2023;
- contabili nn. 22, 23 e 24 del 05/01/2024.

Dopodiché, si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2023 del servizio di rilascio delle visure catastali, riscontrando che le riscossioni effettuate per tributi e per rimborso spese stampati dal 1° ottobre 2023 al 31 dicembre 2023 sono complessivamente pari ad Euro 35,50, e corrispondono alle ricevute emesse:

- dalla n. 45 alla n. 61 emesse da Ardenghi Elisa e Rondelli Fabia;

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

- nessuna ricevuta emessa da Furattini Roberta;
e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili nn. 19 e 20 del 05/01/2024;
- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2023 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate a titolo di rimborso spese per fotocopie dal 1° ottobre 2023 al 31 dicembre 2023 sono complessivamente pari ad Euro 2,80, e corrispondono alle ricevute emesse nn. 6 e 7, e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 21 del 05/01/2024;
- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2023 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato alla vendita di libri, riscontrando che nessuna riscossione è stata effettuata a titolo di vendita libri dal 1° ottobre 2023 al 31 dicembre 2023;
- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2023 del Servizio Economato, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate dal 1° ottobre 2023 al 31 dicembre 2023, con ricevute dalla n. 75 e alla n. 102, per l'importo complessivo di Euro 44,45, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili n. 1394 del 07/11/2023, n. 1517 del 05/12/2023 e n. 14 del 04/01/2023.

Le operazioni si concludono alle ore 12:00.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore Unico dei Conti

(Dott. Paolo Ferrarini)



