

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

VERBALE N. 1 del 21/01/2026 VERIFICA DI CASSA IV TRIMESTRE 2025

Luogo **Dosolo P.za G. Garibaldi**
Ore 09:00 del 21/01/2026

Presenti

L'Organo di Revisione: Dott. Matteo Cusini

Il Responsabile del Servizio Finanziario: Dott.ssa Roberta Furattini

Esercizio 2025 - IV TRIMESTRE 2025

L'anno duemilaventisei il giorno ventuno del mese di gennaio, in Dosolo nella sede municipale l'Organo di Revisione, nella persona del Dott. **Matteo Cusini**, nominato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 20 del 30 luglio 2024, a decorrere dal 30 luglio 2024 fino al 29 luglio 2027;

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, dott.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 2025, 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 31/12/2025, e ricevute al prot. n. 146 del 09/01/2026 (All. n. 1), si rileva che:

Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio	(A)	€ 1.087.683,00
ENTRATE		
<i>Reversali date in carico fino alla n. 2562; Bollette emesse fino alla n. 2931</i>		
Riscossioni in c/ competenza		€ 2.513.110,38
Riscossioni in c/ residui		€ 568.896,48
Riscossioni effettuate senza reversali		€ 76.065,54
Totale Riscossioni	(B)	€ 3.158.072,40
USCITE		
<i>Pagamenti ordinati con mandati fino al n. 2112</i>		
Pagamenti in c/ competenza		€ 2.464.865,29
Pagamenti in c/ residui		€ 692.425,91
Pagamenti eseguiti con carte contabili da regolarizzare		€ 0,00
Totale Pagamenti	(C)	€ 3.157.291,20
Fondo risultante dal conto di fatto del Tesoriere al 31/12/2025 (Alleg. n. 1)	(A+B-C)	€ 1.088.464,20

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

ENTRATE		
Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio		€ 1.087.683,00
Reversali emesse dal n. 1 al n. 2572		€ 3.158.072,40
Reversali emesse, trasmesse e non contabilizzate dal Tesoriere (dalla n. 2554 alla n. 2562)		€ 3.432,81
Reversali emesse non trasmesse al Tesoriere (dalla n. 2563 alla n. alla n. 2572)		€ 72.632,73
Reversali da esigere dal Tesoriere		€ 0,00
Riscossioni effettuate dal Tesoriere senza emissione di Reversali		€ 76.065,54
TOTALE ENTRATE	(A)	€ 3.158.072,40
SPESE		
Mandati emessi dal n. 1 al n. 2112 come da Giornale dei Mandati		€ 3.157.291,20
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)	€ 3.157.291,20
Fondo Cassa risultante alla data del 31/12/2025	(A - B)	€ 1.088.464,20

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 31/12/2025:

- giacenze fruttifere €. = 137.910,92
- giacenze infruttifere €. = 944.156,79

ALTRE VERIFICHE

Sono stati verificati, inoltre, tutti i mandati e le reversali di importo superiore ad Euro 10.000,00, relativi al IV Trimestre 2025, 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
1617	07/10/2025	10.126,00	8.300,00	77075	LAVORI DI FORNITURA E POSA DI N. 6 PORTE INTERNE PER LE AULE DIDATTICHE DELLA SCUOLA SECONDARIA DI I GRADO DI DOSOLO
1628	10/10/2025	18.955,91	18.955,91	10600	IVA ISTITUZIONALE SETTEMBRE 2025
1781	07/11/2025	15.214,67	15.214,67	58990	STIPENDI NOVEMBRE 2025 TRATTAMENTO ACCESSORIO ANNO 2024
1868	17/11/2025	32.957,08	27.014,00	94555	LAVORI DI ASFALTATURA PARZIALE DI VIA CONFINE A CORREGGIOVERDE
1869	17/11/2025	10.683,75	10.683,75	44301	SERVIZIO DI ASSISTENZA EDUCATIVA SCOLASTICA A.S. 2025/2026 - PRIMA QUOTA
1871	17/11/2025	12.169,91	12.169,91	44400	ANNO 2025- SALDO (25%)-GESTIONE DELLE RETTE DI FREQUENZA DEI CENTRI DIURNI PER DISABILI
1947	27/11/2025	10.191,91	10.191,91	10610	NOVEMBRE 2025-IRPEF ERARIALE
1967	05/12/2025	58.258,92	58.258,92	10505	QUOTA CAPITALE RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.P.A. SECONDO SEMESTRE 2025
1978	05/12/2025	29.282,11	29.282,11	48060	QUOTA INTERESSI RATE AMMORTAMENTO MUTUI CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.P.A. SECONDO SEMESTRE 2025
2020	10/12/2025	17.419,85	17.419,85	10600	IVA ISTITUZIONALE NOVEMBRE 2025
2024	11/12/2025	134.541,17	122.310,15	56007	LAVORI DI REALIZZAZIONE NUOVO EDIFICIO DA ADIBIRE A MENSA SCOLASTICA-ANTICIPAZIONE 20%

Di seguito le reversali verificate:

Numero reversale	Data reversale	Importo	Capitolo	Causale
1939	06/10/2025	35.442,32	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
1985	13/10/2025	18.961,10	4269	FONDO EQUITA' SERVIZI - FINANZIAMENTO E SVILUPPO DEI SERVIZI SOCIALI ANNO 2025
2062	15/10/2025	49.181,96	17281	CONTRIBUTO ANNO 2023 OO.PP. IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE (ART. 1, CO. 29, L. N. 160/2019)
2146	24/10/2025	29.904,26	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2194	06/11/2025	87.274,01	1130	SECONDA RATA FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE 2025
2205	06/11/2025	10.351,37	23100	RITENUTE IRPEF NOVEMBRE 2025

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

2255	13/11/2025	71.044,59	17237	CONTRIBUTO DA REGIONE LOMBARDIA PER LO SVILUPPO DEI DISTRETTI DEL COMMERCIO 2022/2024 (D.D.U.O. 30/11/ 2022 - N. 17508)
2346	21/11/2025	11.945,82	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2378	26/11/2025	23.614,98	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2403	02/12/2025	17.322,83	5221	FONDO ASSISTENZA ALL'AUTONOMIA E ALLA COMUNICAZIONE DEGLI STUDENTI CONDISABILITA' A.S. 2025/2026
2470	11/12/2025	12.231,02	23000	INCASSO IVA SPLIT PAYMENT
2528	17/12/2025	12.286,99	4266	CONTRIBUTO ALLE BIBLIOTECHE PER ACQUISTO DI LIBRI
2535	23/12/2025	17.630,12	1201	INCASSI IMU F24 DICEMBRE 2025
2536	23/12/2025	10.217,05	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2540	24/12/2025	90.000,00	17235	ACCONTO CONTRIBUTO RIQUALIFICAZIONE CINEMA TEATRO CUP F78I21003120006
2541	24/12/2025	21.526,70	17281	CONTRIBUTO ANNO 2022 PER OO.PP. IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE (ART. 1, CO. 29, L. 160/2019)
2543	29/12/2025	127.568,68	1201	INCASSI IMU F24 DICEMBRE 2025
2545	29/12/2025	15.574,43	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2552	30/12/2025	137.036,22	1201	INCASSI IMU F24 DICEMBRE 2025
2569	31/12/2025	25.000,00	17281	CONTRIBUTO STATALE PER OO.PP. IN MATERIA DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE (ART. 1, CO. 29, L. N. 160/2019)
2572	31/12/2025	28.625,10	1201	INCASSI IMU F24 DICEMBRE 2025

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 2025 - novembre 2025 - dicembre 2025 con mod. F24EP con codice tributo 620E "IVA dovuta dalle Pubbliche amministrazioni – scissione dei pagamenti”:

Data del versamento	Codice Tributo	Periodo di riferimento	Importo
17/11/2025	620E	Ottobre 2025	€. 5.091,34
16/12/2025	620E	Novembre 2025	€. 17.419,85
16/01/2026	620E	Dicembre 2025	€. 15.110,60

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 2025, 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. 6/PA del 15/09/2025 emessa da New Air s.r.l.	n. 1696 del 15/10/2025	€. 160,60	n. 2067 del 15/10/2025	Ottobre 2025
n. 005277231201 del 08/10/2025	n. 1720	€. 275,64	n. 2124 del	Ottobre 2025

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

emessa da Enel Energia S.p.a.	del 22/10/2025		22/10/2025	
n. Fe2025 133 del 23/10/2025 emessa da Carpi Paride	n. 1924 del 22/11/2025	€. 105,60	n. 2355 del 22/11/2025	Novembre 2025
n. PA324 del 31/10/2025 emessa da Il Polidro Soc. Coop.va Sociale	n. 1948 del 27/11/2025	€. 17,79	n. 2391 del 27/11/2025	Novembre 2025
n. 31250419506 del 20/11/2025 emessa da Aqa s.r.l.	n. 1984 del 05/12/2025	€. 1,74	n. 2424 del 05/12/2025	Dicembre 2025
n. 46 del 04/11/2025 emessa da Bertani Roberta	n. 1996 del 05/12/2025	€. 30,00	n. 2436 del 05/12/2025	Dicembre 2025

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 31/12/2025 €. = 11.255,29 =
- c.c.p. 86862869 Comune di Dosolo – Add.le Com.le I.r.p.e.f.
saldo al 31/12/2025 €. = 321,82 =

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.

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 31/12/2025:

- c.c.b. ordinario n. 000010165018 Comune di Dosolo – saldo al 31/12/2025 €. = 0,00 =

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 31/12/2025:

- c.c.b. ordinario n. 000010211282 Comune di Dosolo – saldo al 31/12/2025 €. = 0,00 =

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

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. 97 del 21/12/2024;
- b) con determinazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 1 del 08/01/2025 sono state impegnate alle missioni e programmi di spesa le somme previste per le spese da sostenere dall'Economo comunale nell'esercizio 2025; con determinazioni n. 183 del 28/06/2025 e n. 282 del 22/10/2025 sono state apportate variazioni agli impegni assunti con la determinazione n. 1/2025;
- c) con atto di liquidazione del Responsabile del Servizio Finanziario n. 36 del 15/12/2025 è stata altresì effettuata la chiusura di cassa al 15/12/2025, e sono stati rimborsati i buoni economali dal n. 69 al n. 73, per un importo complessivo di Euro 172,24, con mandati nn. 2108, 2109, 2110 e 2111 del 15/12/2025;
- d) l'anticipazione è stata riversata in Tesoreria (reversale n. 2525 del 17/12/2025 di Euro 860,67), ed alla data del 31/12/2025 il fondo di cassa era pari a zero;
- e) 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;
- f) le spese pagate dall'Economo sono state preventivamente autorizzate ed imputate ai singoli capitoli di bilancio;
- g) per quanto riguarda l'esercizio 2026 il Responsabile del Servizio Economato ha provveduto con determinazione n. 1 del 07/01/2026, ad oggetto "Impegno di spesa servizio economale anno 2026" a prevedere un fondo di dotazione di Euro 1.032,91, come da atto di Giunta Comunale n. 96 del 20/12/2025;
- h) alla data odierna risultano emessi i buoni economali dal n. 1/2026 al n. 3/2026 per complessivi Euro 36,30 e dalla conta fisica del denaro in cassa si riscontrano, alla data odierna Euro 996,61 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.

Nella tabella che segue viene riportato il riepilogo dei buoni carburante consegnati, con situazione aggiornata alla data del 31/12/2025:

	Buoni benzina		Buoni gasolio		Totali	
	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo
Consistenza buoni carburante al 01/01/2025	27	€. 1.350,00	53	€. 2.650,00	80	€. 4.000,00
Nuovo carico in data 10/03/2025	20	€. 1.000,00	80	€. 4.000,00	100	€. 5.000,00
Nuovo carico in data 10/09/2025	10	€. 500,00	90	€. 4.500,00	100	€. 5.000,00

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Buoni carburante consegnati nel I trimestre 2025	11	€. 550,00	56	€. 2.800,00	67	€. 3.350,00
Buoni carburante consegnati nel II trimestre 2025	9	€. 450,00	42	€. 2.100,00	51	€. 2.550,00
Buoni carburante consegnati nel III trimestre 2025	8	€. 400,00	41	€. 2.050,00	49	€. 2.450,00
Buoni carburante consegnati nel IV trimestre 2025	6	€. 300,00	36	€. 1.800,00	42	€. 2.100,00
Residuo buoni carburante al 31/12/2025	23	€. 1.150,00	48	€. 2.400,00	71	€. 3.550,00

Alla data odierna risultano emesse la ricevuta n. 1 del 05/01/2026, di consegna di n. 1 buono gasolio di valore complessivo pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 2 del 12/01/2026, di consegna di n. 1 buono benzina di valore complessivo pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 3 del 13/01/2026, di consegna di n. 1 buono gasolio di valore complessivo pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 4 del 13/01/2026, di consegna di n. 5 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 250,00, la ricevuta n. 5 del 15/01/2026, di consegna di n. 5 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 250,00 e di consegna di n. 1 buono benzina di valore complessivo pari ad Euro 50,00, e la ricevuta n. 6 del 20/01/2026, di consegna di n. 1 buono gasolio di valore complessivo pari ad Euro 50,00. Pertanto, dalla conta dei buoni carburante residui si riscontrano alla data odierna n. 56 buoni carburante non consegnati, di cui n. 21 buoni benzina e n. 35 buoni gasolio, per un valore complessivo di Euro 2.800,00.

PROVENTI DA VENDITA E RICARICA TESSERE PER L'EROGAZIONE DI ACQUA POTABILE PRESSO "CASETTA 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 quarto trimestre 2025:

PERIODO	N. TESSERE RILASCIATE	IMPORTO PROVENTI DA VENDITA TESSERE	VERSAMENTO IN TESORERIA N. CONTABILE	IMPORTO PROVENTI DA RICARICA TESSERE	VERSAMENTO IN TESORERIA N. QUIETANZA	TOTALI
OTTOBRE 2025	2	€. 8,00	N. 1385 DEL 06/11/2025	€. 282,00	N.1386 DEL 06/11/2025	€. 290,00
NOVEMBRE 2025	2	€. 8,00	N. 1537 DEL 15/12/2025	€. 154,30	N. 1538 DEL 15/12/2025	€. 162,30
DICEMBRE 2025	0	€. 0,00	-	€. 207,42	N. 32 DEL 15/01/2026	€. 207,42
TOTALE	4	€. 16,00		€. 643,72		€. 659,72

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

ALTRI SERVIZI.

Si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2025 del Servizio Anagrafe, riscontrando che le riscossioni effettuate nel corso dei mesi di ottobre, novembre e dicembre 2025, per complessivi Euro 1.545,68, corrispondono ai relativi elaborati informatici mensili e sono state riversate presso la Tesoreria comunale, come risulta delle seguenti carte contabili:

- contabili nn. 1388 e 1389 del 06/11/2025;
- contabili nn. 1541 e 1542 del 15/12/2025;
- contabili nn. 34, 35 e 36 del 15/01/2026.

Dopodiché, si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2025 del servizio di rilascio delle visure catastali, riscontrando che le riscossioni effettuate per rimborso spese stampati dal 1° ottobre 2025 al 31 dicembre 2025 sono complessivamente pari ad Euro 12,20, e corrispondono alle ricevute emesse:

- dalla n. 32 alla n. 39 emesse da Ardenghi Elisa e Rondelli Fabia;
- nessuna ricevuta emessa da Furattini Roberta;

e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 37 del 15/01/2026;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2025 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che nessuna riscossione è stata effettuata nel periodo dal 01/10/2025 al 31/12/2025;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2025 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato alla vendita di libri, riscontrando che nessuna riscossione è stata effettuata nel periodo dal 01/10/2025 al 31/12/2025;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/12/2025 del Servizio Economato, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate dal 1° ottobre 2025 al 31 dicembre 2025, con ricevute dalla n. 71 e alla n. 84, per l'importo complessivo di Euro 72,30, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili n. 1387 del 06/11/2025, n. 1539 del 15/12/2025 e n. 33 del 15/01/2026.

Le operazioni si concludono alle ore 12:00.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore unico dei conti
(Dott. Matteo Cusini)

