

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

VERBALE N. 14 del 25/10/2023 VERIFICA DI CASSA III TRIMESTRE 2023

Luogo **Dosolo P.za G. Garibaldi**
Ore 09:00 del 25/10/2023

Presenti

L'Organo di Revisione: Dott. Paolo Ferrarini

Il Responsabile del Servizio Finanziario: Dott.ssa Roberta Furattini

Esercizio 2023 - III TRIMESTRE 2023

L'anno duemilaventitrè il giorno venticinque del mese di ottobre, 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 III 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.



1

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 29/09/2023, in quanto sabato il giorno 30/09/2023, e ricevute al prot. n. 8268 del 13/10/2023 (All. n. 1), si rileva che:

Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio	(A)	€ 988.894,32
ENTRATE		
<i>Reversali date in carico fino alla n. 2024; Bollette emesse fino alla n. 1231</i>		
Riscossioni in c/ competenza		€ 1.674.817,78
Riscossioni in c/ residui		€ 229.617,94
Riscossioni effettuate senza reversali		€ 15.000,46
Totale Riscossioni	(B)	€ 1.919.436,18
USCITE		
<i>Pagamenti ordinati con mandati fino al n. 1800</i>		
Pagamenti in c/ competenza		€ 1.429.729,84
Pagamenti in c/ residui		€ 582.624,16
Pagamenti eseguiti con carte contabili da regolarizzare		€ 596,62
Totale Pagamenti	(C)	€ 2.012.950,62
Fondo risultante dal conto di fatto del Tesoriere al 30/09/2023 (Alleg. n. 1)	(A+B-C)	€ 895.379,88

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. 2046 come da Giornale delle Reversali	€ 1.924.525,02
Reversali emesse, trasmesse e non contabilizzate dal Tesoriere (dalla n. 2025 alla n. 2046)	€ 13.539,30
Reversali emesse non trasmesse al Tesoriere	€ 0,00
Reversali da esigere dal Tesoriere (dalla n. 1730 alla n. 1757)	€ 6.550,00
Riscossioni effettuate dal Tesoriere senza emissione di Reversali	€ 15.000,46
TOTALE ENTRATE (A)	€ 1.919.436,18
SPESE	
Mandati emessi dal n. 1 al n. 1806 come da Giornale dei Mandati	€ 2.025.444,86
Mandati emessi, trasmessi e non contabilizzati dal Tesoriere (dal n. 1801 al n. 1806)	€ 726,59
Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere	€ 0,00
Mandati da pagare dal Tesoriere (dal n. 1706 al n. 1739)	€ 12.364,27
Pagamenti effettuati dal Tesoriere per carte contabili da regolarizzare con mandati di pagamento	€ 596,62
TOTALE SPESE (B)	€ 2.012.950,62
Fondo Cassa risultante alla data del 30/09/2023 (A - B)	€ 895.379,88

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 30/09/2023:

- giacenze fruttifere €. = 0,00
- giacenze infruttifere €. = 896.624,40

ALTRE VERIFICHE

Sono stati verificati, inoltre, tutti i mandati e le reversali di importo superiore ad Euro 10.000,00, relativi al III 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
1243	05/07/2023	€ 18.740,00	€ 18.740,00	44301	REALIZZAZIONE PROGETTO INTEGRAZIONE SCOLASTICA DISABILI ISCRITTI ALLE SCUOLE SECONDARIE DI 2' G 07.01-03/06/2023
1245	05/07/2023	€ 12.883,90	€ 12.883,90	44400	GESTIONE DELLE RETTE DEI DISABILI CHE FREQUENTANO I CENTRI DIURNI ANNO 2023 (QUOTA 25% DEL TOTALE)
1373	20/07/2023	€ 25.592,20	€ 20.977,21	94363	LAVORI VARI DI SCAVO, SISTEMAZIONI AREE ESTERNE E RIPRISTINI BUCHE SUL TERRITORIO COMUNALE
1471	02/08/2023	€ 34.403,48	€ 28.199,57	94317	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA-S.A.L. FINALE
1476	08/08/2023	€ 10.322,03	€ 10.322,03	10600	IVA ISTITUZIONALE MESE DI LUGLIO 2023
1679	07/09/2023	€ 21.656,65	€ 21.656,65	10600	IVA ISTITUZIONALE MESE DI AGOSTO 2023
1685	08/09/2023	€ 44.242,94	€ 40.220,85	69077	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E RIDUZIONE DEI CONSUMI ELETTRICI DELLA SCUOLA SECOND. DI 1' GRADO (BANDO AXEL)
1782	25/09/2023	€ 39.879,60	€ 36.254,18	89269	LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO DEI LOCALI AD USO SPOGLIATOIO A SERVIZIO DEL CAMPO DA CALCIO DI DOSOLO
1799	27/09/2023	€ 42.924,88	€ 39.022,62	89268	LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE E MIGLIORAMENTO ENERGETICO DELLA PALESTRA DI DOSOLO (BANDO AXEL)
1800	27/09/2023	€ 38.571,60	€ 35.065,09	89269	LAVORI DI ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO AI LOCALI AD USO SPOGLIATOIO A SERVIZIO DEL CAMPO DA CALCIO

Di seguito le reversali verificate:

Numero reversale	Data reversale	Importo	Capitolo	Causale
1356	06/07/2023	€ 132.243,73	1201	IMU
1499	24/07/2023	€ 13.549,27	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
1514	26/07/2023	€ 17.175,78	4257	QUOTA FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE
1571	31/07/2023	€ 12.026,83	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

1689	19/08/2023	€ 27.000,00	17282	CONTRIBUTO STATALE PER OPERE DI MESSA IN SICUREZZA EDIFICI E TERRITORIO (L. 160/2019 ART.1, CO. 139-DECRETO MIN. 08/11/2021 - FONDI PNRR)
1723	25/08/2023	€ 11.292,18	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
1765	29/08/2023	€ 13.551,63	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
1907	15/09/2023	€ 203.055,33	1130	QUOTA FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE
1945	18/09/2023	€ 38.411,13	4257	CONTRIBUTO STATALE PER GARANTIRE LA CONTINUITA' DEI SERVIZI DEGLI ENTI LOCALI - FONDO 2023
1979	22/09/2023	€ 11.247,45	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF
2001	26/09/2023	€ 12.437,42	13360	ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF

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 aprile, maggio e giugno con mod. F24EP con codice tributo 620E "IVA dovuta dalle Pubbliche amministrazioni – scissione dei pagamenti":

Data del versamento	Codice Tributo	Periodo di riferimento	Importo
21/08/2023	620E	Luglio 2023	€. 10.322,03
18/09/2023	620E	Agosto 2023	€. 21.656,65
16/10/2023	620E	Settembre 2023	€. 17.851,06

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 III 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. 823000150136 del 06/06/2023 emessa da A2A Energia S.p.A.	n. 1214 del 01/07/2023	€. 57,03	n. 1324 del 01/07/2023	Luglio 2023
n. 004349756668 del 10/07/2023 emessa da Enel Energia S.p.A.	n. 1374 del 21/07/2023	€. 24,42	n. 1475 del 21/07/2023	Luglio 2023
n. 2023006391 del 21/07/2023 emessa da Siram S.p.A.	n. 1549 del 18/08/2023	€. 1.107,48	n. 1652 del 18/08/2023	Agosto 2023
n. 3/PA del 04/08/2023 emessa da Fornasari Luca & C. s.n.c.	n. 1639 del 30/08/2023	€. 43,01	n. 1790 del 30/08/2023	Agosto 2023
n. 4310070832 del 10/08/2023 emessa da Brennercom S.p.A.	n. 1677 del 04/09/2023	€. 22,88	n. 1847 del 04/09/2023	Settembre 2023
n. 5200020223 del 31/08/2023 emessa da Cirfood s.c.	n. 1798 del 27/09/2023	€. 222,39	n. 2022 del 27/09/2023	Settembre 2023

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

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 30/09/2023 €. = 21.444,02 =
- c.c.p. 86862869 Comune di Dosolo – Add.le Com.le I.r.p.e.f.
saldo al 30/09/2023 €. = 58,80 =

Si raccomanda alla fine dell'esercizio finanziario di provvedere al giro contabile delle giacenze dei conti correnti postali al conto di Tesoreria.

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 30/09/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010165018 Comune di Dosolo – saldo al 30/09/2023 €. = 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 30/09/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010211282 Comune di Dosolo – saldo al 30/09/2023 €. = 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.

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Il predetto conto n. 000010228535 presenta il seguente saldo al 30/09/2023:

- c.c.b. ordinario n. 000010228535 Comune di Dosolo – saldo al 30/09/2023 € = 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. 125 del 20/12/2022;
- 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) alla data del 30 settembre 2023 si riscontrano buoni economali emessi dal n. 31 al n. 44 per complessivi Euro 199,98 nel periodo 01/07/2023-30/09/2023, con conseguente emissione dei mandati nn. 1822, 1823, 1824 e 1825, emessi in data 10/10/2023, di reintegro della cassa economale;
- d) alla data odierna risultano emessi i buoni economali n. 45 del 18/10/2023 e n. 46 del 23/10/2023 di importo complessivo pari ad Euro 26,90 e dalla conta fisica del denaro in cassa si riscontrano Euro 1.006,01 in contanti;
- 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.

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 30/09/2023 si riscontra l'emissione da parte dall'Economo comunale delle ricevute di consegna dei buoni carburante per il III trimestre 2023 dalla n. 57 del 01/07/2023 alla n. 77 del 30/09/2023, che corrispondono ad un totale di n. 48 buoni carburante consegnati, per un valore complessivo di Euro 2.400,00.

Nella tabella che segue viene riportato il riepilogo dei buoni carburante consegnati, con situazione aggiornata alla data del 30/09/2023:

	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	21	€. 1.050,00	37	€. 1.850,00	58	€. 2.900,00

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

2023						
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
Residuo buoni carburante al 30.09.2023	21	€. 1.050,00	49	€. 2.450,00	70	€. 3.500,00

Alla data odierna risulta emessa la ricevuta n. 78 del 04/10/2023 di consegna di n. 7 buoni gasolio di valore pari ad Euro 350,00, la ricevuta n. 79 del 06/10/2023 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 80 del 06/10/2023 di consegna di n. 5 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 250,00, la ricevuta n. 81 del 12/10/2023 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 82 del 17/10/2023 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 83 del 18/10/2023 di consegna di n. 2 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 100,00 e la ricevuta n. 84 del 24/10/2023 di consegna di n. 5 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 250,00. Pertanto, dalla conta dei buoni carburante residui si riscontrano alla data odierna n. 48 buoni carburante non consegnati, di cui n. 18 buoni benzina e n. 30 buono gasolio, per un valore complessivo pari ad Euro 2.400,00.

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 terzo trimestre 2023:

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
LUGLIO 2023	9	€ 36,00	N. 939 DEL 08/08/2023	€ 320,25	N. 940 DEL 08/08/2023	€ 1.101,55
AGOSTO 2023	10	€ 40,00	N. 1063 DEL 01/09/2023	€ 284,30	N. 1064 DEL 01/09/2023	
SETTEMBRE 2023	11	€ 44,00	N. 1270 DEL 09/10/2023	€ 377,00	N. 1271 DEL 09/10/2023	
TOTALE	30	€ 120,00		€ 981,55		€ 1.101,55

ALTRI SERVIZI.

Si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 30/09/2023 del Servizio Anagrafe, riscontrando che le riscossioni effettuate nel corso dei mesi di luglio, agosto e settembre 2023 per complessivi

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

€uro 1.574,80, corrispondono ai relativi elaborati informatici mensili e sono state riversate presso la Tesoreria comunale, come risulta delle seguenti carte contabili:

- contabili nn. 923, 924 e 925 del 04/08/2023;
- contabili nn. 1090, 1091 e 1092 del 06/09/2023;
- contabili nn. 1260, 1261 e 1262 del 06/10/2023.

Dopodiché, si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 30/09/2023 del servizio di rilascio delle visure catastali, riscontrando che le riscossioni effettuate per tributi e per rimborso spese stampati dal 1° luglio 2023 al 30 settembre 2023 sono complessivamente pari ad €uro 36,00, e corrispondono alle ricevute emesse:

- dalla n. 29 alla n. 44 emesse da Ardenghi Elisa e Rondelli Fabia;
- nessuna ricevuta emessa da Furattini Roberta;

e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili nn. 1258 e 1259 del 06/10/2023;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 30/09/2023 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate a titolo di rimborso spese per fotocopie dal 1° luglio 2023 al 30 settembre 2023 sono complessivamente pari ad €uro 1,60, e corrispondono alla ricevuta emessa n. 4, e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 1264 del 06/10/2023;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 30/09/2023 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato alla vendita di libri, riscontrando che le riscossioni effettuate a titolo di vendita libri dal 1° luglio 2023 al 30 settembre 2023 sono complessivamente pari ad €uro 18,00, e corrispondono alle ricevute emesse n. 5, e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 1263 del 06/10/2023;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 30/09/2023 del Servizio Economato, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate dal 1° luglio 2023 al 30 settembre 2023, con ricevute dalla n. 51 e alla n. 74, per l'importo complessivo di €uro 62,80, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili n. 938 del 09/08/2023, n. 1062 del 01/09/2023 e n. 1272 del 09/10/2023.

Le operazioni si concludono alle ore 12:00.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore Unico dei Conti

(Dott. Paolo Ferrarini)

