

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

VERBALE N. 05 del 23/04/2024 VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2024

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

Ore 09:00 del 23/04/2024

Presenti

L'Organo di Revisione: Dott. Paolo Ferrarini

Il Responsabile del Servizio Finanziario: Dr.ssa Roberta Furattini

Esercizio 2024 - I TRIMESTRE 2024

L'anno duemilaventiquattro il giorno ventitré del mese di aprile, 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 I trimestre 2024, 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 di venerdì 29/03/2024, in quanto non lavorative le giornate del 30/03/2024 e del 31/03/2024, e ricevute al prot. n. 3143 del 12/04/2024 (All. n. 1), si rileva che:

Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio	(A)	€ 895.291,01
ENTRATE		
Reversali date in carico fino alla n. 543; Bollette emesse fino alla n. 608		
Riscossioni in c/ competenza		€ 319.513,89
Riscossioni in c/ residui		€ 273.544,22
Riscossioni effettuate senza reversali		€ 32.985,86
Totale Riscossioni	(B)	€ 626.043,97
USCITE		
Pagamenti ordinati con mandati fino al n. 511		
Pagamenti in c/ competenza		€ 289.434,89
Pagamenti in c/ residui		€ 340.393,97
Pagamenti eseguiti con carte contabili da regolarizzare		€ 0,00
Totale Pagamenti	(C)	€ 629.828,86
Fondo risultante dal conto di fatto del Tesoriere al 31/03/2024 (Alleg. n. 1)	(A+B-C)	€ 891.506,12

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

ENTRATE	
Fondo Cassa all'inizio dell'esercizio	€ 895.291,01
Reversali emesse dal n. 1 al n. 555 come da Giornale delle Reversali	€ 626.043,97
Reversali emesse, trasmesse e non contabilizzate dal Tesoriere	€ 0,00
Reversali emesse non trasmesse al Tesoriere (dalla n. 544 alla n. 555)	€ 32.985,86
Reversali da esigere dal Tesoriere	€ 0,00
Riscossioni effettuate dal Tesoriere senza emissione di Reversali	€ 32.985,86
TOTALE ENTRATE (A)	€ 626.043,97
SPESE	
Mandati emessi dal n. 1 al n. 512 come da Giornale dei Mandati	€ 646.129,78
Mandati emessi, trasmessi e non contabilizzati dal Tesoriere (n. 512)	€ 5.453,43
Mandati emessi e non trasmessi al Tesoriere	€ 0,00
Mandati da pagare dal Tesoriere (dal n. 449 al n. 475)	€ 10.847,49
Pagamenti effettuati dal Tesoriere per carte contabili da regolarizzare con mandati di pagamento	€ 0,00
TOTALE SPESE (B)	€ 629.828,86
Fondo Cassa risultante alla data del 31/03/2024 (A - B)	€ 891.506,12

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 31/03/2024:

- giacenze fruttifere €. = 22.090,46
- giacenze infruttifere €. = 904.963,06

ALTRE VERIFICHE

Sono stati verificati, inoltre, tutti i mandati e le reversali di importo superiore ad Euro 10.000,00, relativi al I Trimestre 2024, 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
386	04/03/2024	€ 43.417,46	€ 35.588,08	59179	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO ELETTRICO DEGLI SPOGLIATOI DEL CAMPO DA CALCIO
323	21/02/2024	€ 42.504,00	€ 38.640,00	89272	LAVORI DI REALIZZAZIONE DI NUOVA RECINZIONE PERIMETRALE CON POSA DI NUOVI CANCELLI A DELIMITAZIONE DEL CAMPO DA CALCIO
244	07/02/2024	€ 22.449,22	€ 18.401,00	2155	SERVIZI AGGIUNTIVI E MANUTENTIVI DEI PRODOTTI SOFTWARE UTILIZZATI DALLA SEDE MUNICIPALE
313	20/02/2024	€ 20.768,10	€ 17.023,03	77075	RIPRISTINI AL MANTO STRADALE A SEGUITO DI TAGLI PER LAVORI DI RIPRISTINO SOTTOSERVIZI NELLE STRADE SECONDARIE PERIFERICHE COMUNALI
424	08/03/2024	€ 19.947,54	€ 19.947,54	10600	IVA ISTITUZIONALE MESE DI FEBBRAIO 2024
322	21/02/2024	€ 14.564,00	€ 13.240,00	89272	LAVORI DI RIMOZIONE E SMALTIMENTO RECINZIONE PERIMETRALE A DELIMITAZIONE DEL CAMPO DA CALCIO DI DOSOLO
68	11/01/2024	€ 14.134,81	€ 14.134,81	10600	IVA ISTITUZIONALE MESE DI DICEMBRE 2023
509	27/03/2024	€ 12.395,72	€ 12.395,72	58355	RESTITUZIONE IMPORTO NON UTILIZZATO - FONDO ART. 31-BIS, CO. 5, DL 6/11/2021, N. 152 - ANNO 2022
16	08/01/2024	€ 12.300,00	€ 10.081,97	89272	FORNITURA E POSA DI ARREDI PER GLI SPOGLIATOI DEL CAMPO DA CALCIO E DELLA PALESTRA SCOLASTICA DI DOSOLO
53	09/01/2024	€ 10.361,85	€ 9.419,86	19361	SERVIZIO DI TRASPORTO SCOLASTICO NOVEMBRE 2023

Di seguito le reversali verificate:

NUMERO REVERSALE	DATA REVERSALE	IMPORTO	CAPITOLO	CAUSALE
8	04/01/2024	€ 117.661,62	1201	IMU
359	29/02/2024	€ 75.257,19	13959	RIMBORSO IMPORTI NOTE DI CREDITO PER FORNITURA GAS COME DA NOTA RICEVUTA AL PROT. N. 1283 DEL 10.02.2024
443	08/03/2024	€ 62.930,82	1201	IMU

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

372	01/03/2024	€ 53.448,24	13390	RIMBORSO RATE MUTUI PER OPERE RELATIVE AL CICLO IDRICO INTEGRATO ANNO 2023
553	30/03/2024	€ 24.486,22	4257	TRASFERIMENTO STATALE COMPENSATIVO IMU COLT. DIRETTI E ESENZIONE FABB. RURALI
250	08/02/2024	€ 18.180,00	17230	SALDO CONTRIBUTO - L.R. N. 4 DEL 02/04/2021 INTERVENTI A SOSTEGNO DEL TESSUTO ECONOMICO LOMBARDO
170	02/02/2024	€ 17.810,90	13610	CORRISPETTIVO COMUNALE ANNO 2023
171	02/02/2024	€ 16.904,20	13950	RIMBORSO COSTI COME DA PIANO FINANZIARIO TARI 2023
471	12/03/2024	€ 14.767,63	4257	CONCORSO INCREMENTO INDENNITA' DEI SINDACI E ASSESSORI COMUNALI
334	24/02/2024	€ 11.827,53	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 gennaio-febbraio-marzo con mod. F24EP con codice tributo 620E "IVA dovuta dalle Pubbliche amministrazioni – scissione dei pagamenti":

Data del versamento	Codice Tributo	Periodo di riferimento	Importo
16/02/2024	620E	Gennaio 2024	€. 8.315,24
18/03/2024	620E	Febbraio 2024	€. 19.947,54
16/04/2024	620E	Marzo 2024	€. 12.335,27

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 I Trimestre 2024, 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. 3020043252 del 12/12/2023 emessa da Banca Monte dei Paschi di Siena S.p.A.	n. 9 del 05/01/2024	€. 1.012,00	n. 14 del 05/01/2024	Gennaio 2024
n. 003644/V1 del 30/11/2023 emessa da GEM forniture generali s.r.l.	n. 139 del 26/01/2024	€. 1,66	n. 138 del 26/01/2024	Gennaio 2024
n. 824500001278 del 10/01/2024 emessa da A2A Energia S.p.A.	n. 229 del 05/02/2024	€. 16,88	n. 229 del 05/02/2024	Febbraio 2024
n. 8B01157202 del 12/12/2023	n. 318 del 21/02/2024	€. 12,94	n. 314 del 21/02/2024	Febbraio 2024
n. 19/0 del 12/02/2024 emessa da Apam Esercizio S.p.A.	n. 428 del 11/03/2024	€. 802,52	n. 465 del 11/03/2024	Marzo 2024

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

n. 372/V del 31/01/2024 emessa da Horizon s.r.l.	n. 498 del 26/03/2024	€. 66,00	n. 526 del 26/03/2024	Marzo 2024
--	-----------------------	----------	-----------------------	------------

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 31/03/2024 €. = 13.359,19 =
- c.c.p. 86862869 Comune di Dosolo – **Add.le Com.le I.r.p.e.f.**
saldo al 31/03/2024 €. = 462,91 =

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 31/03/2024:

- c.c.b. ordinario n. 000010165018 Comune di Dosolo – saldo al 31/03/2024 €. = 66,00 =

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 31/03/2024:

- c.c.b. ordinario n. 000010211282 Comune di Dosolo – saldo al 31/03/2024 €. = 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

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

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 31/03/2024:

- c.c.b. ordinario n. 000010228535 Comune di Dosolo – saldo al 31/03/2024 €. = 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. 3 del 08/01/2024 sono state impegnate alle missioni e programmi di spesa le somme previste per le spese da sostenere dall'Economo comunale nell'esercizio 2024;
- c) alla data del 31 marzo 2024 si riscontrano buoni economali emessi dal n. 1 al n. 22 per complessivi Euro 232,37 nel periodo 01/01/2024-31/03/2024, con conseguente emissione dei mandati nn. 531, 532 e 533 in data 08/04/2024, di reintegro della cassa economale;
- d) alla data odierna risultano emessi i buoni economali n. 23 del 02/04/2024, n. 24 del 09/04/2024, n. 25 del 09/04/2024 e n. 26 del 11/04/2024, di importo pari a complessivi Euro 77,50 e dalla conta fisica del denaro in cassa si riscontrano Euro 955,41 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 con 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 31/03/2024 si riscontra l'emissione da parte dall'Economo comunale delle ricevute di consegna dei buoni carburante per il I trimestre 2024 dalla n. 1 del 02/01/2024 alla n. 26 del 30/03/2024, che corrispondono ad un totale di n. 63 buoni carburante consegnati, per un valore complessivo di Euro 3.150,00.

Nella tabella che segue viene riportato il riepilogo dei buoni carburante consegnati, con situazione aggiornata alla data del 31/03/2024:

	Buoni benzina		Buoni gasolio		Totali	
	N.	Importo	N.	Importo	N.	Importo
Consistenza buoni carburante al 01.01.2024	5	€. 250,00	5	€. 250,00	10	€. 500,00

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

Nuovo carico in data 22/01/2024	30	€. 1.500,00	70	€. 3.500,00	100	€. 5.000,00
Buoni carburante consegnati nel I trimestre 2024	18	€. 900,00	45	€. 2.250,00	63	€. 3.150,00
Residuo buoni carburante al 31.03.2024	17	€. 850,00	30	€. 1.500,00	47	€. 2.350,00

Alla data odierna risultano emesse la ricevuta n. 27 del 08/04/2024 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 28 del 09/04/2024 di consegna di n. 1 buono gasolio di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 29 del 11/04/2024 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, la ricevuta n. 30 del 13/04/2024 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00 e di consegna di n. 8 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 450,00, la ricevuta n. 31 del 16/04/2024 di consegna di n. 5 buoni gasolio di valore complessivo pari ad Euro 250,00, la ricevuta n. 32 del 17/04/2024 di consegna di n. 1 buono benzina di valore pari ad Euro 50,00, e la ricevuta n. 33 del 22/04/2024 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. 28 buoni carburante non consegnati, di cui n. 12 buoni benzina e n. 16 buoni gasolio, per un valore complessivo di Euro 1.400,00.

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 primo trimestre 2024:

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
GENNAIO 2024	1	€ 4,00	N. 121 DEL 06/02/2024	€ 244,95	N. 122 DEL 06/02/2024	
FEBBRAIO 2024	1	€ 4,00	N. 227 DEL 07/03/2024	€ 196,95	N. 228 DEL 07/03/2024	
MARZO 2024	2	€ 8,00	N. 369 DEL 11.04.2024	€ 200,55	N. 370 DEL 11.04.2024	
TOTALE		€ 16,00		€ 642,45		€ 658,45

ALTRI SERVIZI.

Si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/03/2024 del Servizio Anagrafe, riscontrando che le riscossioni effettuate nel corso dei mesi di gennaio, febbraio e marzo 2024 per complessivi

7 

COMUNE DI DOSOLO

Piazza G. Garibaldi – 46030 DOSOLO

Registro dell'Organo di Revisione

€uro 2.140,40, corrispondono ai relativi elaborati informatici mensili e sono state riversate presso la Tesoreria comunale, come risulta delle seguenti carte contabili:

- contabili nn. 118 e 119 del 05/02/2024;
- contabili nn. 211, 212 e 213 del 01/03/2024;
- contabili nn. 379, 380 e 381 del 12/04/2024;

Dopodiché, si procede:

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/03/2024 del servizio di rilascio delle visure catastali, riscontrando che le riscossioni effettuate per tributi e per rimborso spese stampati dal 1° gennaio 2024 al 31 marzo 2024 sono complessivamente pari ad €uro 62,80, e corrispondono alle ricevute emesse:

- dalla n. 1 alla n. 20 emesse da Ardenghi Elisa e Rondelli Fabia;
- nessuna ricevuta emessa da Furattini Roberta;

e sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili nn. 375 e 376 del 12/04/2024.

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/03/2024 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che la riscossione effettuata dal 1° gennaio 2024 al 31 marzo 2024, con ricevuta dalla n. 4 per l'importo complessivo di €uro 2,70, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 377 del 12/04/2024;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/03/2024 dell'Ufficio Anagrafe, autorizzato alla vendita di libri riscontrando che le riscossioni effettuate dal 1° gennaio 2024 al 31 marzo 2024, con ricevute dalla n. 1 alla n. 3 per l'importo complessivo di €uro 48,00, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabile n. 378 del 12/04/2024;

- alla verifica della situazione di cassa alla data del 31/03/2024 del Servizio Economato, autorizzato ad effettuare fotocopie, riscontrando che le riscossioni effettuate dal 1° gennaio 2024 al 31 marzo 2024, con ricevute dalla n. 1 e alla n. 26, per l'importo complessivo di €uro 57,85, sono state versate presso la Tesoreria comunale con contabili n. 123 del 06/02/2024, n. 229 del 07/03/2024 e n. 371 del 11/04/2024.

Le operazioni si concludono alle ore 12.00.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore Unico dei Conti

(Dott. Paolo Ferrarini)

