

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA STRAORDINARIA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

Verbale n. 52 del 10/06/2019

L'Organo di Revisione

Il giorno dieci del mese di giugno dell'anno duemiladiciannove, alle ore 15:00, presso la sede del Comune di Sant'Elia Fiumerapido, Provincia di Frosinone;

Preso atto dell'art. 224 del T.U 267/2000 che testualmente recita:

"1. Si provvede a verifica straordinaria di cassa a seguito del mutamento della persona del sindaco, del presidente della provincia, del sindaco metropolitano e del presidente della comunità montana. Alle operazioni di verifica intervengono gli amministratori che cessano dalla carica e coloro che la assumono, nonché il segretario, il responsabile del servizio finanziario e l'organo di revisione dell'ente

1-bis. Il regolamento di contabilità dell'ente disciplina le modalità di svolgimento della verifica straordinaria di cassa."

Considerato che l'esito delle elezioni amministrative del 26/05/2019 ha determinato il mutamento della persona del Sindaco con l'elezione a tale carica dell'Avv. Roberto Angelosanto;

Rendendosi quindi necessario procedere in via straordinaria alla verifica comunque prevista e dettata in via ordinaria dall'art. 223 del T.U 267/2000 con l'intervento di:

Avv. Roberto Angelosanto - Sindaco entrante
Sig. Fernando Cuzzo - Sindaco uscente
Dott.ssa Angela Decina - Segretario comunale
Dott.ssa Alba Olandesi - Responsabile del servizio finanziario
Rag. Vincenzo Capasso - Revisore dei conti

Si da atto che dal 2016 è entrata in vigore la riforma sulla contabilità armonizzata di cui al D.Lgs. 118/2011 e che il Tesoriere, pertanto, ha codificato incassi e pagamenti secondo la nuova codifica armonizzata.

Assume le funzioni di verbalizzante la Dott.ssa Alba Olandesi, responsabile del servizio finanziario;

L'ORGANO DI REVISIONE

VISTO il decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000;

VISTO il Regolamento di Contabilità dell'Ente approvato con delibera C.C. n. 38 del 10.11.1997 e successive modifiche, relativo alle verifiche di cassa presso la Tesoreria comunale;

VISTA la convenzione di affidamento del servizio di Tesoreria Comunale alla Banca Popolare del Cassinate per il periodo dal 2017 al 2020;

EVIDENZIATO che l'Organo di Revisione deve procedere, durante la verifica, all'esame, con il metodo a campione, dei mandati di pagamento estinti e della relativa

documentazione allegata, delle reversali incassate, delle copie delle quietanze rilasciate e quant'altro ritenuto utile ai fini dell'efficacia del controllo.

Tutto ciò premesso, pertanto,

A) La verifica di cassa viene effettuata con riferimento alla data del 27/05/2019.

Preso atto che il fondo di cassa al 01/01/2019 era di € 341.673,01 si procede a verificare le risultanze della gestione di cassa, come trasmesse dal Tesoriere, di cui all'art. 225 del D.Lgs. n. 267/2000 e successive modificazioni, dando atto che dalla stessa risulta quanto segue:

| PARTE ENTRATA | Parziali | Totali in € |
|--|--------------|---------------------|
| Fondo di cassa (1) | 341.673,01 | |
| Reversali considerate | 1.726.348,46 | |
| Reversali rimosse fino al 27/05/2019 (2) | 1.726.154,39 | |
| Reversali da riscuotere | 194,07 | |
| Riscossioni da regolarizzare (3) | 74.196,63 | |
| A) Totale Entrate (1+2+3) | | 2.142.024,03 |
| PARTE USCITA | | |
| Mandati considerati | 1.844.002,02 | |
| Mandati pagati (4) | 1.842.924,68 | |
| Mandati da pagare | 1.077,34 | |
| Carte contabili da regolarizzare (5) | 107.643,22 | |
| B) Totale Uscite (4+5) | | 1.950.567,90 |
| SALDO (Riscossioni - pagamenti) (A-B) | | 191.456,13 |

Inoltre, l'organo di revisione verifica che:

| Saldo dai conti di Tesoreria | Importi in € |
|--|--------------|
| Saldo contabile ordinario (Compresa Banca d'Italia) | 191.456,13 |
| Saldo presso i conti vincolati (compresa Banca d'Italia) | 172.451,58 |
| Saldo fondi liberi | 17.927,21 |
| fido concesso | 887.567,49 |
| pagamenti non effettuati | 1.077,34 |
| Disponibilità aggiornata al 27/05/2019 | 905.494,70 |
| pignoramenti | 36.268,31 |
| disponibilità provvisoria | 869.226,39 |

Inoltre, l'organo di revisione verifica che:

l'ammontare degli ordinativi di incasso non incassati è di € 194,07;

l'ammontare dei ordinativi di pagamento non pagati è di € 1.077,34;

l'ammontare dei pagamenti senza ordinativi è di € 107.643,22;

l'ammontare degli incassi senza ordinativi è di € 74.196,63 .

La quadratura con i dati contabili dell'ente alla data del 27/05/2019 è verificata e documentata dall'allegato n. 3 dal quale emerge quanto segue:

- Numero reversali emesse alla data del 24/05/2019: 587, pari all'importo complessivo di € 1.731.037,19;
- Numero reversali trasmesse regolarmente in Tesoreria: 587, pari all'importo complessivo di € 1.731.037,19 i cui flussi inviati telematicamente in data 27/05/2019, corrispondenti alle reversali dalla numero 571 alla numero 587, risultano non ancora presi in carico dalla Tesoreria a tale data;

- Numero mandati emessi alla data del 27/05/2019: 946, pari all'importo complessivo di € 1.935.024,95;
- Numero mandati trasmessi regolarmente in Tesoreria: 906 in quanto i mandati dal numero 853 al numero 892, per l'importo complessivo di € 57.350,82, non sono stati trasmessi in Tesoreria (perché in attesa di regolarizzazione del flusso dei pagamenti con F24 relativo agli oneri contributivi del mese di maggio 2019 da versare entro il 15/06/2019) mentre il flusso telematico di invio dei mandati dal n. 921 al n. 946, per l'importo complessivo di € 33.672,11, è stato inviato in data 27/05/2019 e pertanto non ancora presi in carico dalla Tesoreria a tale data;

B) Verifica depositi cauzionali detenuti dal Tesoriere.

EVIDENZIATO che i dati contabili relativi ai depositi cauzionali sono stati forniti dal Tesoriere e che in base ad essi non risultano depositi cauzionali.

C) Accertamento della situazione contabile dell'ente alla data del 27/05/2019.

Il Bilancio è stato approvato con delibera consiliare n. 14 del 02/04/2019 ed è stato trasmesso al Tesoriere con flusso telematico.

Non sono state adottate variazioni di bilancio né prelievi dal fondo di riserva.

Pertanto le "previsioni attuali" di competenza e di cassa del bilancio di previsione riferite all'esercizio 2019 alla data del 27/05/2019 sono le seguenti:

| | COMPETENZA | CASSA |
|-----------------|---------------------|---------------------|
| ENTRATA: | 7.672.766,66 | 9.442.443,93 |
| USCITA: | 7.672.766,66 | 9.229.187,50 |

In dettaglio:

| | Previsioni definitive di COMPETENZA | Previsioni definitive di CASSA |
|---|--|---|
| PARTE ENTRATA (A) | 7.066.751,99 | 9.100.770,92 |
| Titolo 1 | 2.775.770,75 | 3.193.673,71 |
| Titolo 2 | 425.916,28 | 752.055,22 |
| Titolo 3 | 533.552,96 | 812.161,41 |
| Titolo 4 | 943.847,00 | 1.949.747,08 |
| Titolo 5 | | |
| Titolo 6 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Titolo 7 | 1.256.688,00 | 1.256.688,00 |
| Titolo 9 | 1.090.977,00 | 1.096.445,50 |
| UTILIZZO AVANZO di AMMINISTRAZIONE (B) | 50.000,00 | |
| FPV per SPESE CORRENTI (C) | 82.610,99 | |
| FPV per SPESE IN CONTO CAPITALE (D) | 473.403,68 | |
| FONDO CASSA ALL'1,01 | | 341.673,01 |
| TOTALE ENTRATA (A + B + C + D) | 7.672.766,66 | 9.442.443,93 |
| PARTE SPESE | | |
| Titolo 1 | 3.637.330,52 | 4.377.458,99 |
| Titolo 2 | 1.437.250,68 | 2.180.504,38 |
| Titolo 3 | | |
| Titolo 4 | 242.426,72 | 243.046,72 |
| Titolo 5 | 1.256.688,00 | 1.256.688,00 |
| Titolo 7 | 1.090.977,00 | 1.171.489,41 |
| DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 8.093,74 | |
| TOTALE SPESE | 7.672.766,66 | 9.229.187,50 |

Il rendiconto di gestione dell'esercizio 2018 è stato approvato con delibera consiliare n. 3 del 02/04/2019.

E) Verifica consistenza dei conti postali

I conti correnti postali intestati all'ente sono i seguenti, come da estratti conti al 27/05/2019 (allegato 4):

| C/c/p | Servizio | Saldo |
|------------|-------------------------------|-----------|
| 13004031 | Serv. Tesoreria c.c. Generale | 13.245,46 |
| 39498951 | Serv. Violazione Tributi | 1.367,29 |
| 87376901 | Serv. Add.le Com.le IRPEF | 86,24 |
| 1023569237 | Serv. Lampade Votive | 504,70 |

I prelievi dai conti correnti postali sono disposti dall'ente mediante emissione di ordinativi d'incasso e pertanto non rilevano ai fini delle presente verifica.

Sono in corso le procedure di incasso relative al mese di maggio, nei termini di legge e di regolamento.

F) Delegazioni di pagamento per mutui in ammortamento

Ad oggi il Comune di Sant'Elia Fiumerapido ha i seguenti mutui accesi, per i quali sono state rilasciate apposite "delegazioni di pagamento" per mutui con Cassa Depositi e Prestiti:

| Posizione | Data concessione | Importo mutuo | Data inizio ammortamento | Tasso di interesse | Spread | Scadenza rata | Debito residuo | Capitale | Interessi * | Rata |
|------------|------------------|---------------|--------------------------|--------------------|--------|---------------|-------------------------------|------------|-------------|------------|
| 4546694/00 | 28/12/2011 | 172.137,20 | 01/01/2012 | 6,515 | 0,000 | 31/12/2019 | 131.332,75 | 3.482,03 | 4.276,16 | 7.760,19 |
| 4523695/00 | 12/08/2009 | 60.000,00 | 01/01/2010 | 4,491 | 0,000 | 30/06/2019 | 39.394,65 | 1.404,27 | 884,60 | 2.288,87 |
| 4510637/00 | 21/10/2010 | 63.770,00 | 01/01/2011 | 4,462 | 0,000 | 31/12/2019 | 37.990,38 | 1.435,80 | 853,07 | 2.288,87 |
| 4510637/00 | 21/10/2010 | 63.770,00 | 01/01/2011 | 4,162 | 0,000 | 30/06/2019 | 44.312,47 | 1.442,26 | 922,14 | 2.364,40 |
| 4506251/00 | 27/06/2007 | 250.000,00 | 01/01/2008 | 5,034 | 0,000 | 31/12/2019 | 42.870,21 | 1.472,27 | 892,13 | 2.364,40 |
| 4506251/00 | 27/06/2007 | 250.000,00 | 01/01/2008 | 5,034 | 0,000 | 30/06/2019 | 143.145,64 | 6.384,62 | 3.602,97 | 9.987,59 |
| 4504516/00 | 31/12/2009 | 78.834,88 | 01/07/2010 | 4,343 | 0,000 | 31/12/2019 | 126.761,02 | 6.545,32 | 3.442,27 | 9.987,59 |
| 4504516/00 | 31/12/2009 | 78.834,88 | 01/07/2010 | 4,343 | 0,000 | 30/06/2019 | 53.311,07 | 1.811,60 | 1.157,65 | 2.969,25 |
| 4498460/00 | 22/12/2006 | 77.000,00 | 01/01/2007 | 4,177 | 0,000 | 31/12/2019 | 51.499,47 | 1.850,94 | 1.118,31 | 2.969,25 |
| 4498460/00 | 22/12/2006 | 77.000,00 | 01/01/2007 | 4,177 | 0,000 | 30/06/2019 | 38.543,35 | 2.053,69 | 804,97 | 2.858,66 |
| 4498437/00 | 22/12/2006 | 200.000,00 | 01/01/2007 | 4,177 | 0,000 | 31/12/2019 | 36.489,66 | 2.096,58 | 762,08 | 2.858,66 |
| 4498437/00 | 22/12/2006 | 200.000,00 | 01/01/2007 | 4,177 | 0,000 | 30/06/2019 | 100.112,61 | 5.334,25 | 2.090,85 | 7.425,10 |
| 4478463/00 | 13/07/2007 | 25.500,00 | 01/01/2008 | 5,052 | 0,000 | 31/12/2019 | 13.960,40 | 667,64 | 369,09 | 1.020,28 |
| 4478463/00 | 13/07/2007 | 25.500,00 | 01/01/2008 | 5,052 | 0,000 | 30/06/2019 | 14.611,59 | 651,19 | 369,09 | 1.020,28 |
| 4476205/01 | 28/10/2005 | 90.000,00 | 01/01/2006 | 3,610 | 0,000 | 31/12/2019 | 13.960,40 | 667,64 | 369,09 | 1.020,28 |
| 4476205/01 | 28/10/2005 | 90.000,00 | 01/01/2006 | 3,610 | 0,000 | 30/06/2019 | 39.013,68 | 2.474,35 | 704,20 | 3.178,55 |
| 4476205/00 | 28/10/2005 | 210.000,00 | 01/01/2006 | 3,610 | 0,000 | 31/12/2019 | 36.539,33 | 2.519,01 | 659,54 | 3.178,55 |
| 4476205/00 | 28/10/2005 | 210.000,00 | 01/01/2006 | 3,610 | 0,000 | 30/06/2019 | 91.031,96 | 5.773,49 | 1.643,12 | 7.416,61 |
| 4451078/00 | 26/05/2004 | 130.000,00 | 01/01/2005 | 4,600 | 0,000 | 31/12/2019 | 85.258,47 | 5.877,70 | 1.538,91 | 7.416,61 |
| 4451078/00 | 26/05/2004 | 130.000,00 | 01/01/2005 | 4,600 | 0,000 | 30/06/2019 | 51.975,72 | 3.810,36 | 1.195,45 | 5.005,81 |
| 4422815/00 | 16/09/2003 | 25.822,00 | 01/01/2004 | 4,600 | 0,000 | 31/12/2019 | 48.165,36 | 3.896,00 | 1.197,81 | 5.005,81 |
| 4422815/00 | 16/09/2003 | 25.822,00 | 01/01/2004 | 4,600 | 0,000 | 30/06/2019 | 8.792,86 | 792,07 | 202,24 | 994,31 |
| 4419283/00 | 29/04/2003 | 103.291,00 | 01/01/2004 | 4,670 | 0,000 | 31/12/2019 | 8.090,79 | 810,29 | 184,02 | 994,31 |
| 4419283/00 | 29/04/2003 | 103.291,00 | 01/01/2004 | 4,670 | 0,000 | 30/06/2019 | 35.319,26 | 3.176,51 | 824,20 | 4.001,21 |
| 4383267/00 | 24/04/2001 | 51.645,69 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 31/12/2019 | 32.142,75 | 3.250,68 | 750,53 | 4.001,21 |
| 4383267/00 | 24/04/2001 | 51.645,69 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 30/06/2019 | 11.716,35 | 1.822,72 | 322,20 | 2.144,92 |
| 4376338/00 | 05/04/2001 | 77.468,53 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 31/12/2019 | 9.893,63 | 1.872,85 | 272,87 | 2.144,92 |
| 4376338/00 | 05/04/2001 | 77.468,53 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 30/06/2019 | 17.574,48 | 2.734,09 | 483,30 | 3.217,39 |
| 4375863/00 | 21/11/2000 | 14.989,60 | 01/01/2001 | 5,750 | 0,000 | 31/12/2019 | 14.840,29 | 2.809,28 | 408,11 | 3.217,39 |
| 4375863/00 | 21/11/2000 | 14.989,60 | 01/01/2001 | 5,750 | 0,000 | 30/06/2019 | 2.369,01 | 567,34 | 68,11 | 635,45 |
| 4364089/00 | 05/04/2001 | 40.061,46 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 31/12/2019 | 1.801,67 | 583,65 | 51,80 | 635,45 |
| 4364089/00 | 05/04/2001 | 40.061,46 | 01/01/2002 | 5,500 | 0,000 | 30/06/2019 | 9.088,28 | 1.413,89 | 249,52 | 1.663,81 |
| 4298607/00 | 17/12/1996 | 51.645,69 | 01/07/2006 | 5,967 | 0,000 | 31/12/2019 | 7.674,41 | 1.452,77 | 211,04 | 1.663,81 |
| 4298607/00 | 17/12/1996 | 51.645,69 | 01/07/2006 | 5,967 | 0,000 | 30/06/2019 | 19.517,14 | 969,52 | 582,30 | 1.551,82 |
| 4270563/00 | 23/02/1995 | 77.468,53 | 01/07/2006 | 5,845 | 0,000 | 31/12/2019 | 18.547,62 | 998,45 | 553,37 | 1.551,82 |
| 4270563/00 | 23/02/1995 | 77.468,53 | 01/07/2006 | 5,845 | 0,000 | 30/06/2019 | 27.437,97 | 1.369,57 | 801,87 | 2.171,44 |
| 4270563/00 | 23/02/1995 | 77.468,53 | 01/07/2006 | 5,845 | 0,000 | 31/12/2019 | 26.068,46 | 1.409,59 | 761,85 | 2.171,44 |
| | | | | | | | Totale scadenze al 30/06/2019 | 85.852,34 | 43.835,98 | 129.688,32 |
| | | | | | | | Totale scadenze al 31/12/2018 | 88.097,68 | 41.590,44 | 129.688,32 |
| | | | | | | | Totale anno 2015 | 173.950,22 | 85.426,42 | 259.376,64 |

Inoltre l'Ente ha in corso anche i seguenti mutui:

residuo debito al 01/01/2019

| | |
|--|--------------|
| Cassa Depositi e Prestiti per d.l. 75/2018 | € 212.006,71 |
| Mutuo assistito da contributo ics+anci | € 235.186,41 |
| Morosità verso l'Erario | € 45.598,33 |

Si evidenzia infine che:

1. i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
2. le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
3. è rispettato il principio della competenza finanziaria potenziata nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni;
4. è rispettata la regolarità degli adempimenti fiscali;
5. è correttamente tenuta la contabilità IVA, nell'attuale a credito;
6. sono state regolarmente pagate le ritenute IRPEF, relative alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato ed ai compensi per intermediazioni;
7. il conto dell'economia è regolarmente tenuto e vistato dall'Economo comunale;
8. non viene attivata l'anticipazione di cassa: per l'anno 2019 l'attivazione è stata autorizzata con delibera di Giunta Comunale n. 183 del 26.11.2018.

L'organo di revisione a conclusione della verifica effettuata:

DA ATTO della corrispondenza delle risultanze della gestione di cassa con quella della contabilità comunale.

Alle ore 17:50 la verifica è conclusa.

Il presente verbale viene redatto in 4 esemplari originali, previa lettura e sottoscritto come in appresso:

un originale verrà conservato dal Servizio finanziario, l'altro dall'organo di revisione, uno consegnato al Sindaco uscente, sig. Fernando Cuozzo, uno inviato al Tesoriere, Banca Popolare del Cassinate .

Avv. Roberto Angelosanto - Sindaco entrante

Sig. Fernando Cuozzo - Sindaco uscente

Dott.ssa Angela Decina - Segretario comunale

Dott.ssa Alba Olandesi - Responsabile del servizio finanziario

Rag. Vincenzo Capasso - Revisore dei conti

Avv. Roberto Angelosanto - Sindaco entrante

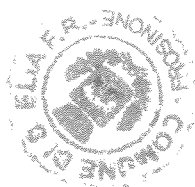
Sig. Fernando Cuozzo - Sindaco uscente

Dott. Angela Decina - Segretario Comunale

Dott. Alba Olandesi - Responsabile del servizio finanziario

Rag. Vincenzo Capasso - Revisore dei conti

Sig. Luciano Ruscello - Tesoriere comunale



VERBALE DI VERIFICA DI CASSA - Esercizio 2019

L'anno duemila2019 addì 4 del mese di 06, alle ore 15.00 il sottoscritto dott.ssa Alba Olandesi nella sua qualità di Responsabile del Servizio Finanziario assistito dal signor e dal Ragioniere nel ha proceduto alla verifica dei valori esistenti nella cassa, ai sensi delle norme di Legge e di Regolamento.

Verificato anzitutto i fondi ed i valori presso il Tesoriere, si è accertata la seguente consistenza:

| | | |
|---|------|------------|
| - Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 341.673,01 |
| - Anticipazione a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 0,00 |
| - Valori dell'ENTE fuori Bilancio | Euro | 0,00 |
| - Depositi cauzionali di terzi in titoli | Euro | 0,00 |
| - Depositi cauzionali di terzi in contanti | Euro | 0,00 |
| - Depositi per spese contrattuali | Euro | 0,00 |
| - Depositi per indennità di esproprio | Euro | 0,00 |
| - Conto corrente economato | Euro | 0,00 |
| - Interessi su C/C economato | Euro | 0,00 |
| - Interessi su C/C economato | Euro | 0,00 |

Proceduto, poi, all'esame dei registri e dei documenti contabili, si è accertato come segue il conto dell'ENTE con il suo Tesoriere.

| ENTRATE | | |
|----------------------------------|-------------|---------------------|
| Fondo di cassa iniziale (+) | Euro | 341.673,01 |
| Reversali emesse | Euro | 1.726.348,46 |
| Reversali da riscuotere | Euro | 194,07 |
| Reversali riscosse | Euro | |
| Incassi eseguiti senza Reversali | Euro | 1.726.154,39 |
| Incassi ANTICIPAZIONE | Euro | 74.196,63 |
| Incassi VINCOLI | Euro | 0,00 |
| TOTALE dell'ENTRATA | Euro | 2.142.024,03 |

| USCITE | | |
|---------------------------------------|-------------|---------------------|
| Fondo di cassa iniziale (-) | Euro | 0,00 |
| Mandati emessi | Euro | 1.844.002,02 |
| Mandati da pagare | Euro | 1.077,34 |
| Mandati pagati | Euro | |
| Carte contabili emesse | Euro | 1.842.924,68 |
| Pagamenti da effettuare | Euro | 107.643,22 |
| Pagamenti eseguiti senza mandati | Euro | 0,00 |
| Pagamenti ANTICIPAZIONE | Euro | 107.643,22 |
| Pagamenti VINCOLI | Euro | 0,00 |
| TOTALE dell'USCITA | Euro | 1.950.567,90 |
| UTILIZZO ANTICIPAZIONE | Euro | 0,00 |
| SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S. | Euro | 0,00 |
| DISPONIBILITA' DI CASSA | Euro | 191.456,13 |
| DISPONIBILITA' DI CASSA IN B.I. | Euro | 191.456,13 |
| di cui FONDI VINCOLATI | Euro | 172.451,58 |
| di cui SOMME PIGNORATE | Euro | 36.268,31 |
| Reversali in attesa di elaborazione | Euro | 0,00 |
| Mandati in attesa di elaborazione | Euro | 0,00 |

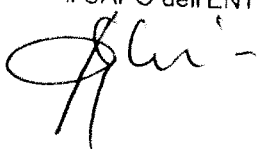
Redatto il presente verbale in copie originali. La presente verifica termina alle ore :

Il CAPO dell'ENTE

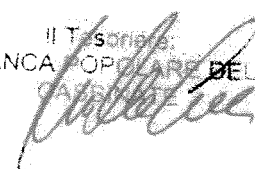
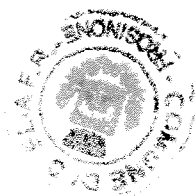
L.S.

Il RAGIONIERE

Il 10.06.2019




Il Tesoriere
BANCA POPOLARE DEL

REVERSALI DA REGOLARIZZARE

Ente: COSANTELIA

COMUNE DI SANTELIA FIUMERAPIDO

Esercizio: 2019

| Numero rev. Anagrafica debitore | Causale reversale | Importo reversale | Importo regolarizzato | Importo da regolarizzare | Data conferma |
|---------------------------------|--|-------------------|-----------------------|--------------------------|---------------|
| 100 TRELLE ANTONIO | RITENUTA DI ACCONTO INDENNIT DI PRESENZA - SED | 12,98 | 0,00 | 12,98 | 05/02/2019 |
| 528 COOPERATIVA AQUAVITAE | IVA SPLIT PAYMENT COMMERCIALE SERVIZIO MENZA APRIL | 181,09 | 0,00 | 181,09 | 24/05/2019 |
| 2 TOTALI | | 194,07 | 0,00 | 194,07 | |

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

| Ente: | COSANTELIA | COMUNE DI SANTELLIA FIUMERAPIDO | Esercizio: 2019 | | |
|--------|-----------------------------|--|-----------------|------------|------------|
| 557243 | DEMEA EVENTI CULTURALI SRLS | STORNO QUIETANZA DI PAGAMENTO N 0556377 | -300,00 | 13/05/2019 | 13/05/2019 |
| 557634 | PALOMBO PAOLO | REGOLARIZZAZIONE FORNITURE DITTA PALOMBO PAOLO PER FORNITUR GENERI ALIMENTARI MENSE SCUOLA DELL'INF | 143,07 | 14/05/2019 | 21/05/2019 |
| 559101 | COOPERATIVA AQUAVITAE | CIG:Z022696610 "PORTA A PORTA" APRILE- LIQUIDAZ. FATT. 31/2019 | 5.677,98 | 17/05/2019 | 17/05/2019 |
| 559141 | COOPERATIVA AQUAVITAE | STORNO QUIETANZA DI PAGAMENTO N 0559101 | -5.677,98 | 17/05/2019 | 17/05/2019 |
| 559911 | PALOMBO PAOLO | STORNO QUIETANZA DI PAGAMENTO N 0557634 | -143,07 | 21/05/2019 | 21/05/2019 |
| 563050 | NEXI PAYMENTS S.P.A | COMM POS NEXI | 7,59 | 27/05/2019 | 27/05/2019 |
| 563053 | NEXI PAYMENTS SPA | COMM NEXI | 3,63 | 27/05/2019 | 27/05/2019 |
| 563057 | NEXI PAYMENTS | COMM NEXI | 2,92 | 27/05/2019 | 27/05/2019 |
| 563081 | NEXI PAYMENTS SPA | COMM NEXI | 4,90 | 27/05/2019 | 27/05/2019 |
| 563085 | NEXI PAYMENTS SPA | COMM NEXI | 4,01 | 27/05/2019 | 27/05/2019 |
| 24 | TOTALI | | 107.643,22 | 107.643,22 | |

| Ente: | COMUNE DI SANTELLIA FIUMERAPIDO | | Esercizio: 2019 |
|-------|---|----------|-----------------|
| | POS11:15:17-000 | | |
| | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-08POCAIT3C- POS11:15:12-000 | 66,00 | 66,00 |
| 759 | BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 358,00 | 358,00 |
| 760 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - TASI | 30,00 | 30,00 |
| 761 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | CINQUE PER MILLE | | |
| | GETTITO IRPEF -elenco FR1 | 896,39 | 896,39 |
| 762 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI INTERNI-Dir. Centr. Fi | | 0,00 |
| | DEPOSITO CAUZIONALE | 200,00 | 200,00 |
| 763 | PARENTE SILVIA | | 0,00 |
| | DIRITTI DI SEGRETERIA | 60,00 | 60,00 |
| 764 | PARENTE SILVIA | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - TASI | 540,00 | 540,00 |
| 766 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 618,00 | 618,00 |
| 767 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - ICI-IMU | 1.717,81 | 1.717,81 |
| 768 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | 29,84 | 29,84 |
| 769 | BANCA D'ITALIA | | 0,00 |
| | 005913152019REPP-01.05.20 19-31.10.2019-Rent Techn | 7.500,00 | 7.500,00 |
| 770 | VODAFONE ITALIA SPA | | 0,00 |
| | AFFISSIONE N.10 70X100 PER 10 GIORNI DAL 27-05-2019 | 7,80 | 7,80 |
| 771 | NUOVA TECNICA 2000 S.R.L. | | 0,00 |
| | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-09POCAIT3C- POS11:15:13-000 | 34,50 | 34,50 |
| 772 | BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | | 0,00 |
| | VERSAMENTI | | |
| | F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 75,25 | 75,25 |
| 773 | BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | | 0,00 |

INCASSI DA REGOLARIZZARE

| Ente: | COMUNE DI SANTELLIA FIUMERAPIDO | | Esercizio: 2019 | | | |
|-------|---|---|-----------------|----------|------|------------|
| | F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | | | | | |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 788 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | 61,04 | 61,04 | 0,00 | 14/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 789 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - TASI | 429,00 | 429,00 | 0,00 | 14/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 790 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - ICI-IMU | 2.089,92 | 2.089,92 | 0,00 | 14/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 791 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - IMPOSTA PUBBLICITA | 139,00 | 139,00 | 0,00 | 14/05/2019 |
| | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-14POCAIT3C- POS11:15:14-000 | | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 14/05/2019 |
| 793 | BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-14POCAIT3C- POS11:15:16-000 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 14/05/2019 |
| 794 | DI MAMBRO VITTORIO PACITTO AUGUSTA | SALDO FATTURA | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 15/05/2019 |
| | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-15POCAIT3C- POS11:15:12-000 | | 42,25 | 42,25 | 0,00 | 15/05/2019 |
| 796 | BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-15POCAIT3C- POS11:15:14-000 | 20,00 | 20,00 | 0,00 | 15/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 797 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | 35,62 | 35,62 | 0,00 | 15/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 798 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - TASI | 332,00 | 332,00 | 0,00 | 15/05/2019 |
| | VERSAMENTI | | | | | |
| 799 | BANCA D'ITALIA | F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 467,00 | 467,00 | 0,00 | 15/05/2019 |

| Ente: | COMUNE DI SANTE'ELIA FIUMERAPIDO | | Esercizio: 2019 | |
|------------------------------------|---|----------|-----------------|------------|
| | ICI-IMU | | | |
| 818 COOPERATIVA AQUAVITAE | RITENUTA SU MANDATO N. 00810 PARTE INTERNA N. 001 | 181,09 | 181,09 | 20/05/2019 |
| 822 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | 9.391,48 | 9.391,48 | 20/05/2019 |
| 823 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - TASI | 210,00 | 210,00 | 20/05/2019 |
| 824 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 145,00 | 145,00 | 20/05/2019 |
| 825 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ICI-IMU | 627,62 | 627,62 | 20/05/2019 |
| 827 PALOMBO PAOLO | RITENUTA SU PAGAMENTO N. 0557634 | 143,07 | 143,07 | 21/05/2019 |
| 828 PALOMBO PAOLO | RITENUTA SU PAGAMENTO N. 0559911 | -143,07 | -143,07 | 21/05/2019 |
| 829 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | 222,00 | 222,00 | 21/05/2019 |
| 830 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ICI-IMU | 21,99 | 21,99 | 21/05/2019 |
| 831 BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | 850,40 | 850,40 | 21/05/2019 |
| 832 GESTORE DEI SERVIZI ENERGETICI | FT- 1/GSE/2018/19 | 416,64 | 416,64 | 22/05/2019 |
| 833 BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-21POCAIT3C- POS11:15:12-000 | 100,00 | 100,00 | 22/05/2019 |
| 834 BANCA POPOLARE DEL CASSINATE | /PUR/LGPE-RIVERSAMENT O/URI/2019-05-21POCAIT3C- POS11:15:13-000 | 39,00 | 39,00 | 22/05/2019 |

| Ente: | COMUNE DI SANTELLIA FIUMERAPIDO | | Esercizio: 2019 |
|--|---------------------------------|----------|-----------------|
| POLITICHE ATTIVE PER ANZIANI PER I COMUNI CONSORZIATI CON | | | |
| CONS.COM.CASS.G.P.SERV.SOCIALI | | | |
| BRICOFER ITALIA SPA - DIRITTI SEGRETERIA CERTIFICATO DI DESTINAZIONE URBANISTICA | | | |
| 848 BRICOFER ITALIA S.P.A. | 40,00 | 40,00 | 23/05/2019 |
| ACCONTO PER CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI | | | |
| 851 CIOTOLA ANTONIO CAVALLINI GIULIA | 2.400,00 | 2.400,00 | 24/05/2019 |
| VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | | | |
| 852 BANCA D'ITALIA | 208,10 | 208,10 | 24/05/2019 |
| VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ADD.COM.IRPEF | | | |
| 853 BANCA D'ITALIA | 254,62 | 254,62 | 24/05/2019 |
| VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - ICI-IMU | | | |
| 854 BANCA D'ITALIA | 1.070,36 | 1.070,36 | 24/05/2019 |
| VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - TARES-TARI TRIBUTO | | | |
| 855 BANCA D'ITALIA | 318,00 | 318,00 | 24/05/2019 |
| VERSAMENTI F24***COD.CAT. I321 - TASI | | | |
| 856 BANCA D'ITALIA | 199,00 | 199,00 | 24/05/2019 |
| Versam Addiz Comunale saldo Anno 2018 Cod I321 SANT EL | | | |
| 858 Centro Nazionale Amministrativo | 173,21 | 173,21 | 27/05/2019 |
| Versamento Addiz Comunale acconto Anno 2019 Cod I321 SA | | | |
| 859 Centro Nazionale Amministrativo | 82,62 | 82,62 | 27/05/2019 |
| Versam Addiz Comunale saldo Anno 2018 Cod I321 SANT EL | | | |
| 860 Centro Nazionale Amministrativo | 13,29 | 13,29 | 27/05/2019 |
| Versamento Addiz Comunale acconto Anno 2019 Cod I321 | | | |
| 861 Centro Nazionale Amministrativo | 6,17 | 6,17 | 27/05/2019 |

Ente: COSANTELLIA

COMUNE DI SANTELLIA FIUMERAPIDO

Esercizio: 2019

| Numero mandato | Numero Cau. pagam. | Anagrafica beneficiario | Importo pagamento | Importo regolarizzato | Data conferma |
|----------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------|---------------|
| 238/1 | 530840 01 | ANGELOSANTO ROBERTO | 32,46 | 32,46 | 05/02/2019 |
| 302/1 | 534829 01 | DI STEFANO RITA | 77,38 | 77,38 | 21/02/2019 |
| 756/1 | 555636 01 | AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONI PROV FROSINONE | 200,00 | 200,00 | 03/05/2019 |
| 771/1 | 557239 01 | AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONI PROV FROSINONE | 200,00 | 200,00 | 13/05/2019 |
| 800/1 | 558443 01 | AGENZIA DELLE ENTRATE - RISCOSSIONI PROV FROSINONE | 217,50 | 217,50 | 16/05/2019 |
| 816/1 | 559605 01 | COOPERATIVA AQUAVITAE | 200,00 | 200,00 | 20/05/2019 |
| 919/1 | 562502 01 | MARCUTA SIMONA | 100,00 | 100,00 | 24/05/2019 |
| 920/1 | 562503 01 | DI CICCIO DONATELLA | 50,00 | 50,00 | 24/05/2019 |
| TOTALI | | | 1.077,34 | 1.077,34 | |