# Comune di Soverato

P.I. 00522040799 - C.F. 84000610794

**Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/ 2022(5) (a) | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno - (1)) (b) | Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022 (c) | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-(2)) (d) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022 (e)=(a)+(b)+(c)+(d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fondo anticipazioni liquidità** | | | | | | |
| | F.A.L. | 16.588.158,00 | -679.882,26 | 0,00 | 0,00 | 15.908.275,74 |
| **Totale Fondo anticipazioni liquidità** | | **16.588.158,00** | **-679.882,26** | **0,00** | **0,00** | **15.908.275,74** |
| **Fondo contezioso** | | | | | | |
| 989 | FONDO PASSIVITA' POTENZIALI | 500.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 18.947,13 | 538.947,13 |
| **Totale Fondo contezioso** | | **500.000,00** | **0,00** | **20.000,00** | **18.947,13** | **538.947,13** |
| **Fondo crediti di dubbia esigibilità (3)** | | | | | | |
| 9876543 | FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE (FCDDE) / FONDO SVALUTAZIONE CREDITI | 9.790.381,89 | 0,00 | 976.790,99 | 0,00 | 10.767.172,88 |
| **Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità (3)** | | **9.790.381,89** | **0,00** | **976.790,99** | **0,00** | **10.767.172,88** |
| **Altri accantonamenti (4)** | | | | | | |
| 15 | INDENNITA' DI FINE MANDATO DEL SINDACO - FONDO | 1.185,27 | 0,00 | 1.760,66 | -166,66 | 2.779,27 |
| 9196 | FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI (FGDC) - E.F. 2022 E SS. | 92.000,00 | 0,00 | 167.865,00 | -92.000,00 | 167.865,00 |
| | QUOTA ACCANTONAMENTO FAL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 581.128,17 | 581.128,17 |
| | FONDO ARRETRATI CCNL | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 55.000,00 |
| | DISAVANZO DA RENDICONTO 2014 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.706.254,29 | 1.706.254,29 |
| | DISAVANZO FAL INAPPLICABILITA' ART. 2 C6 DL 78/2015 (CORRETTIVI CORTE CONTI PAG 48/49) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.363.981,72 | 2.363.981,72 |

**Allegato a/1) Risultato di amministrazione - quote accantonate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 1/1/ 2022(5) (a) | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (con segno - (1)) (b) | Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2022 (c) | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-(2)) (d) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022 (e)=(a)+(b)+(c)+(d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Altri accantonamenti (4)** | | | | | | |
| **Totale Altri accantonamenti (4)** | | **93.185,27** | **0,00** | **169.625,66** | **4.614.197,52** | **4.877.008,45** |
| **Totale** | | **26.971.725,16** | **-679.882,26** | **1.166.416,65** | **4.633.144,65** | **32.091.404,20** |

**(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione**

*(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.*

*(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-) , le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.*

*(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (c) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi (N-1) e (N) determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.*
*Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) +(b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d).*
*Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a)+(b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).*

*(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.*

*(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.*

BANCA MONTEPAONE

Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea

BANCA ADERENTE AL Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO -CZ-

Pec: comunesoverato@asmepec.it
Pec: areafinanziaria.comunesoverato@asmepec.it

**Tesoreria Enti - C.M.**
Prot. N°81 del 27/01/2022

**Oggetto:** Conto Consuntivo Esercizio Anno 2021 - Situazione di Cassa al 31-12-2021

Si trasmette il Conto Consuntivo 2021 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 01-01-2021 | | | € | 10.240.928,09 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 5594 | | | | |
| Residui Attivi | € | 5.389.827,70 | | |
| Competenza | € | 13.554.816,55 | | |
| | | | € | 18.944.644,25 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 4862 | | | | |
| Residui passivi | € | 6.417.847,17 | | |
| Competenza | € | 9.308.071,70 | | |
| | | | € | 15.725.918,87 |
| FONDO DI CASSA AL 31-12-2021 | | | € | 13.459.653,47 |

Si allega copia in formato digitale del Conto del Tesoriere.

Distinti Saluti.

Montepaone, 27/01/2022

IL DIRETTORE
(Antonio Dodaro)
*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n. 39/1993*

Comune di Soverato Prot.0001082-31/01/2022-c_i872-rp- UP-A EF

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO RESIDUI | CONTO COMPETENZE | TOTALE |
|---|---|---|---|
| ONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2021 | 0,00 | 0,00 | 10.240.928,09 |
| ISCOSSIONI (+) | 5.389.827,70 | 13.554.816,55 | 18.944.644,25 |
| AGAMENTI (-) | 6.417.847,17 | 9.308.071,70 | 15.725.918,87 |
| | DIFFERENZA | | 13.459.653,47 |
| ISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 0,00 |
| AGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| AGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 | | | 13.459.653,47 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 | | 13.459.653,47 |
| | (-) | 2.437,15 |
| | (+) | 171.264,09 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | 13.628.480,41 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | |
|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 | " 13.459.653,47 " |
| DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2021 (A) | " 7.962.050,61 " |
| OTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2021 (B) | " 0,00 " |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2021 (A) + (B) | " 7.962.050,61 " |

DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2021 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

EPAONE , LI 31.12.2021

IL TESORIERE
08126 BCC MONTEPAONE

# Comune di Soverato

P.I. 00522040799 - C.F. 84000610794

**Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 01/01/2022(1) (a) | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (b) | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022 (c) | Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (d) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (e) | Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (f) | Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022 (g) | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022 (h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022 (i)=(a) +(c) - ( d)-(e)-(f)+(g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Vincoli derivanti dalla legge** | | | | | | | | | | | | |
| 2022 | FONDI PER EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19 | 2022 | FONDI PER EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 39.300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.300,00 | 39.300,00 |
| | vincoli per recupero delib. corte del conti | | | 0,00 | 0,00 | 327.710,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 327.710,57 | 327.710,57 |
| **Totale Vincoli derivanti dalla legge (I/1)** | | | | **0,00** | **0,00** | **367.010,57** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **367.010,57** | **367.010,57** |
| **Vincoli derivanti da Trasferimenti** | | | | | | | | | | | | |
| 2020 | EMERGENZA COVID-19 - ORDINANZA PCM N. 658 DEL 29/03/2020 - CONTRIBUTO PER MISURE URGENTI DI SOLIDARIETA' ALIMENTARE | 2020 | EMERGENZA COVID-19 - ORDINANZA PCM N. 658 DEL 29/03/2020 - CONTRIBUTO PER MISURE URGENTI DI SOLIDARIETA' ALIMENTARE | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 2023 | CONTRIBUTI PER EMERGENZA SANITRIA COVID-19 | 2023 | INTERVENTI COMUNALI PER EMERGENZA SANITARIA DA COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 17.934,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17.934,94 | 17.934,94 |
| 2018 | EMERGENZA COVID-19 - FONDO PER FINANZIAMENTO LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE ED ACQUISTO DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE | 2018 | EMERGENZA COVID-19 - FONDO PER FINANZIAMENTO LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE ED ACQUISTO DISPOSITIVI DI PROTEZIONE INDIVIDUALE | 34,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34,36 |
| 2021 | DONAZIONI PER EMERGENZA COVID-19 - ORDINANZA PCM N. 658 DEL 29/03/2020 - PER MISURE URGENTI DI SOLIDARIETA' ALIMENTARE | 2021 | DONAZIONI PER EMERGENZA COVID-19 - ORDINANZA PCM N. 658 DEL 29/03/2020 - PER MISURE URGENTI DI SOLIDARIETA' ALIMENTARE | 0,00 | 0,00 | 487,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 487,15 | 487,15 |
| 863 | FONDO POVERTA' (CAP. U 863) | 863 | FONDO POVERTA' (CAP. E 863) | 0,00 | 0,00 | 52.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 52.000,00 | 52.000,00 |
| 9200 | MANUTENZIONE STRAODINARIA MERCATO COPERTO VIA CIMAROSA | 9200 | SPESE MANTENIMENTO E FUNZIONAMENTO UFFICIO DI COORDINAMENTO E GESTIONE P.I.T. SERRE CALABRESI (CAP. E. 960-961) | 0,00 | 0,00 | 47.780,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47.780,00 | 47.780,00 |

**Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 01/01/2022(1) (a) | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (b) | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022 (c) | Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (d) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (e) | Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (f) | Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022 (g) | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022 (h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022 (i)=(a) +(c) - ( d)-(e)-(f)+(g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Vincoli derivanti da Trasferimenti** | | | | | | | | | | | | |
| 200909 | TRASFERIMENTO PER MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI INT.COD.00612CAL109 | 200909 | TRASFERIMENTO PER MESSA IN SICUREZZA EDIFICI SCOLASTICI INT.COD.00612CAL109 | 0,00 | 0,00 | 8.142,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.142,37 | 8.142,37 |
| 201016 | RISPARMIO ENERGETICO - RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE | 201016 | RISPARMIO ENERGETICO - RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE | 0,00 | 0,00 | 7.295,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.295,25 | 7.295,25 |
| 201028 | C.R. PER AMPLIAMENTO ED AMMODERNAMENTO CANILE COMUNALE | 201028 | C.R. PER AMPLIAMENTO ED AMMODERNAMENTO CANILE COMUNALE | 0,00 | 0,00 | 32.204,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.204,50 | 32.204,50 |
| | FONDO TRASFERIMENTO AGEVOLAZIONI TARI | | | 0,00 | 0,00 | 170.934,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170.934,64 | 170.934,64 |
| **Totale Vincoli derivanti da Trasferimenti (I/2)** | | | | **34,36** | **0,00** | **366.778,85** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **366.778,85** | **366.813,21** |
| **Vincoli formalmente attribuiti dall'ente** | | | | | | | | | | | | |
| | ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DEL COMUNE PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO | 702 | ONERI PREVIDENZIALI A CARICO DEL COMUNE PER RETRIBUZIONE DI POSIZIONE E DI RISULTATO | 0,00 | 0,00 | 15.674,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.674,67 | 15.674,67 |
| **Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)** | | | | **0,00** | **0,00** | **15.674,67** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **15.674,67** | **15.674,67** |
| **Totale risorse vincolate (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)** | | | | **34,36** | **0,00** | **749.464,09** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **749.464,09** | **749.498,45** |

**Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate**

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

| Capitolo di entrata | Descrizione | Capitolo di spesa correlato | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 01/01/2022(1) (a) | Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2022 (b) | Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2022 (c) | Impegni eserc. 2022 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (d) | Fondo plur. vinc. al 31/12/2022 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione (e) | Cancellazione di residui attivi vincolati(2) o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui): (f) | Cancellazione nell'esercizio 2022 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2021 non reimpegnati nell'esercizio 2022 (g) | Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2022 (h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g) | Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2022 (i)=(a) +(c) - ( d)-(e)-(f)+(g) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | **Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5))** | | | | | | | | **0,00** | **0,00** |
| | | | Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/0-m/1) | | | | | | | | 367.010,57 | 367.010,57 |
| | | | Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/1-m/2) | | | | | | | | 366.778,85 | 366.813,21 |
| | | | Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/2-m/3) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | Totale risorse vincolate dall'ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/3-m/4) | | | | | | | | 15.674,67 | 15.674,67 |
| | | | Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/4-m/5) | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | | | **Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)** | | | | | | | | **749.464,09** | **749.498,45** |

**(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione**

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

## COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' * E AL FONDO SVALUTAZIONI CREDITI
## Esercizio 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a) | RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b) | TOTALE RESIDUI ATTIVI (c)= (a)+(b) | IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d) | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e) | % di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e)/(c) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA | | | | | | |
| 1010100 | Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati | 905.037,87 | 4.443.167,91 | 5.348.205,78 | | | |
| | di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | **Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa** | **905.037,87** | **4.443.167,91** | **5.348.205,78** | **4.216.280,40** | **4.216.280,40** | **78,84** |
| 1010400 | Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030100 | Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 102.208,28 | 282.571,06 | 384.779,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1030200 | Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000000 | TOTALE TITOLO 1 | **1.007.246,15** | **4.725.738,97** | **5.732.985,12** | **4.216.280,40** | **4.216.280,40** | **73,54** |
| | TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| 2010100 | Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 522.654,30 | 763.394,82 | 1.286.049,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010200 | Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010300 | Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010400 | Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2010500 | Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti correnti dall'Unione Europea | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2000000 | TOTALE TITOLO 2 | **522.654,30** | **763.394,82** | **1.286.049,12** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' * E AL FONDO SVALUTAZIONI CREDITI
## Esercizio 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a) | RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b) | TOTALE RESIDUI ATTIVI (c)= (a)+(b) | IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d) | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e) | % di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e)/(c) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **ENTRATE EXTRATRIBUTARIE** | | | | | | |
| 3010000 | Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 2.164.146,07 | 7.791.043,93 | 9.955.190,00 | 6.528.488,66 | 6.528.488,66 | 65,58 |
| 3020000 | Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 14.317,80 | 15.328,65 | 29.646,45 | 22.403,82 | 22.403,82 | 75,57 |
| 3030000 | Tipologia 300: Interessi attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3040000 | Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3050000 | Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti | 200.178,60 | 1.100.918,26 | 1.301.096,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3000000 | **TOTALE TITOLO 3** | **2.378.642,47** | **8.907.290,84** | **11.285.933,31** | **6.550.892,48** | **6.550.892,48** | **58,04** |
| | **ENTRATE IN CONTO CAPITALE** | | | | | | |
| 4010000 | Tipologia 100: Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4020000 | Tipologia 200: Contributi agli investimenti | 105.091,35 | 7.848.659,44 | 7.953.750,79 | | | |
| | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | 105.091,35 | 7.586.159,44 | 7.691.250,79 | | | |
| | Contributi agli investimenti da UE | 0,00 | 262.500,00 | 262.500,00 | | | |
| | **Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 4030000 | Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | Altri trasferimenti in conto capitale da UE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | **Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' * E AL FONDO SVALUTAZIONI CREDITI
## Esercizio 2022

| TIPOLOGIA | DENOMINAZIONE | RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a) | RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b) | TOTALE RESIDUI ATTIVI (c)= (a)+(b) | IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d) | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' (e) | % di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f)=(e)/(c) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4040000 | Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4050000 | Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale | 37.610,91 | 0,00 | 37.610,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4000000 | TOTALE TITOLO 4 | **142.702,26** | **7.848.659,44** | **7.991.361,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE | | | | | | |
| 5010000 | Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5020000 | Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5030000 | Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5040000 | Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5000000 | TOTALE TITOLO 5 | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | TOTALE GENERALE | **4.051.245,18** | **22.245.084,07** | **26.296.329,25** | **10.767.172,88** | **10.767.172,88** | **40,95** |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBLITA' IN C/CAPITALE | **142.702,26** | **7.848.659,44** | **7.991.361,70** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBLITA' DI PARTE CORRENTE(n) | **3.908.542,92** | **14.396.424,63** | **18.304.967,55** | **10.767.172,88** | **10.767.172,88** | **58,82** |

| CONFRONTO FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - FONDO SVALUTAZIONE CREDITI ESERCIZIO 2022 | | TOTALE CREDITI | | FONDO SVALUTAZIONE CREDITI |
|---|---|---|---|---|
| RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO TITOLI DA 1 A 5 | (g) | 26.296.329,25 | (h) | 10.767.172,88 |
| CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO | (i) | 0,00 | (l) | 0,00 |
| ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m) | | 0,00 | | 0,00 |
| **TOTALE** | | **26.296.329,25** | | **10.767.172,88** |

* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna (e) non devono essere inferiori a quelli della colonna (d); se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna (f) corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e)

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i)

(m) trattasi solo degli accertamenti pluriennali di entrate riguardanti il titolo 5 e gli accertamenti pluriennali derivanti dalla rateizzazione delle entrate dei titoli 1 e 3.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5

# Comune di Soverato

P.I. 00522040799 - C.F. 84000610794

**Allegato a) Risultato di amministrazione**

**PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE**
**Esercizio 2022**

| | | GESTIONE | | |
|---|---|---|---|---|
| | | RESIDUI | COMPETENZA | TOTALE |
| Fondo cassa al 1° gennaio | | | | 13.459.653,47 |
| RISCOSSIONI | (+) | 3.534.974,19 | 10.967.071,08 | 14.502.045,27 |
| PAGAMENTI | (-) | 5.673.697,15 | 10.901.715,84 | 16.575.412,99 |
| SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 11.386.285,75 |
| PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre | (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE | (=) | | | 11.386.285,75 |
| RESIDUI ATTIVI | (+) | 22.255.084,07 | 4.051.555,17 | 26.306.639,24 |
| di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze | | | | *0,00* |
| RESIDUI PASSIVI | (-) | 13.139.774,13 | 2.471.715,68 | 15.611.489,81 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI (1) | (-) | | | 0,00 |
| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE (1) | (-) | | | 259.500,60 |
| **RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2022 (A) (2)** | (=) | | | 21.821.934,58 |
| **Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2022 :** | | | | |
| **Parte accantonata (3)** | | | | |
| Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2022 (4) | | | | 10.767.172,88 |
| Accantonamento residui presunti al 31/12/2022 (solo per le regioni) (5) | | | | 0,00 |
| Fondo anticipazioni liquidità | | | | 15.908.275,74 |
| Fondo perdite società partecipate | | | | 0,00 |
| Fondo contezioso | | | | 538.947,13 |
| Altri accantonamenti | | | | 4.877.008,45 |
| | | **Totale parte accantonata (B)** | | **32.091.404,20** |
| **Parte vincolata** | | | | |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | | | | 367.010,57 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | | | | 366.813,21 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutu | | | | 0,00 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'ente | | | | 15.674,67 |
| Altri vincoli | | | | 0,00 |
| | | **Totale parte vincolata (C)** | | **749.498,45** |
| **Parte destinata agli investimenti** | | | | |
| | | **Totale destinata agli investimenti (D)** | | **0,00** |
| | | **Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)** | | **-11.018.968,07** |
| | | F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto(6) | | 0,00 |

**Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare (6)**

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre.....

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

CITTÀ DI SOVERATO
*CALABRIA*

I SETTORE - CONTENZIOSO
tel 0967538305
– contenzioso@pec.soverato.calabria.it -

Prot. 6480 Soverato 10.05.2023

AL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO
Dott. Iorfida bruno
Sede

Oggetto : Descrizione debiti potenziali.

In riferimento all'oggetto si riporta un quadro descrittivo sulle stime delle cause pendenti relativamente ai debiti sul conseguente grado di soccombenza.

Agli atti dell'ufficio contenzioso risultano in essere all'incirca **26** contenziosi presso le aule giudiziaria di ogni ordine e grado;

la somma presunta verte essenzialmente su due aspetti specifici : Tipologia di causa pendenti e rischio di soccombenza.

Le cause sono suddivise in base alla tipologia, in ossequio a quanto disposto dalla normativa vigente, e sono così distinte

- Cause per risarcimenti danni;
- Cause per opposizione ad atti amministrativi (TAR, Consiglio di Stato);
- Cause varie ;

Successivamente, questo ufficio, in base al grado di soccombenza delle cause pendenti, ha ritenuto congruo un accantonamento in fase di rendiconto anno 2022, ammontante complessivamente ad € 538.947,13, ritenendo da incrementare, in via prudenziale il fondo all' 01.01.2022 di € 38.947,13.

Il Responsabile del I Settore Contenzioso
Grande Paola
[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società cooperativa
Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo
Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – F.M.
Prot. N° 70 /2019

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

COMUNE DI SOVERATO
UFFICIO PROTOCOLLO
Prot. n. 1357
del 28 GEN 2019
28 GEN 2019

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2018 – Situazione di Cassa al 31-12-2018

Si trasmette il Conto Consuntivo 2018 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2017 | | | € | 7.101.639,26 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 3639 | | | | |
| Residui Attivi | € | 3.830.921,85 | | |
| Competenza | € | 10.691.836,64 | | |
| | | | € | 14.522.758,49 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 4992 | | | | |
| Residui passivi | € | 4.345.915,24 | | |
| Competenza | € | 9.411.759,43 | | |
| | | | € | 13.757.674,67 |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2018** | | | **€** | **7.866.723,08** |

Si allega alla presente la seguente documentazione :

- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone,30/01/2019

Allegati c.s.

Per ricevuta di quanto esposto.

[redacted]

[redacted]

Filiali
Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221
Squillace (CZ)
Via dei Feaci, 73
Tel e Fax 0961/958801
Soverato (CZ)
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZE | |
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2018 | 0,00 | 0,00 | 7.101.639,26 |
| RISCOSSIONI (+) | 3.830.921,85 | 10.691.836,64 | 14.522.758,49 |
| PAGAMENTI (-) | 4.345.915,24 | 9.411.759,43 | 13.757.674,67 |
| | DIFFERENZA | | 7.866.723,08 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 | | | 7.866.723,08 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 | | 7.866.723,08 |
| | (-) | 6.804,57 |
| | (+) | 245.599,33 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | 8.105.517,84 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | | |
|---|---|---|
| " FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 | " | 7.866.723,08 " |
| " DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2018 (A) | " | 5.463.949,87 " |
| "QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2018 (B) | " | 0,00 " |
| " TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2018 (A) + (B) | " | 5.463.949,87 " |

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2018 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

CATANZARO , LI 31.12.2018

IL TESORIERE
08126 BCC MONTEPAONE

[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società cooperativa
**Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo**
**Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo**
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – F.M.
Prot. N° 125 /2018

CITTÀ DI SOVERATO
PROTOCOLLO GENERALE
N. 1563
Data 29-01-2018
Cat. Classe Fasc.

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2017 – Situazione di Cassa al 31-12-2017

Si trasmette il Conto Consuntivo 2017 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2016 | | | € | 8.553.925,20 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 2061 | | | | |
| Residui Attivi | € | 2.994.187,12 | | |
| Competenza | € | 7.841.130,60 | | |
| | | | € | 10.835.317,72 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 2856 | | | | |
| Residui passivi | € | 4.308.585,13 | | |
| Competenza | € | 7.979.018,53 | | |
| | | | € | 12.287.603,66 |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2017** | | | **€** | **7.101.639,26** |

Si allega alla presente la seguente documentazione :

- Da N° 0001 a N° 2061 Ordinativi di riscossione
- Da N° 0001 a N° 2856 Ordinativi di pagamento;
- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone, 26/01/2018

[redacted]

Allegati cs.

Per ricevuta di quanto esposto.

**Filiali**

**Montepaone Lido (CZ)**
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221

**Squillace (CZ)**
Via dei Feaci, 73
Tel e Fax 0961/958801

**Soverato (CZ)**
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

ENTE : SOVERATO ESERCIZIO : 2017

# Q U A D R O R I A S S U N T I V O D E L L A G E S T I O N E D I C A S S A

| | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO | ========== | ========== | 8.553.925,20 |
| RISCOSSIONI ( + ) | 2.994.187,12 | 7.841.130,60 | 10.835.317,72 |
| PAGAMENTI ( - ) | 4.308.585,13 | 7.979.018,53 | 12.287.603,66 |
| D I F F E R E N Z A | | | 7.101.639,26 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI ( + ) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI ( - ) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE ( - ) | | | 0,00 |
| FONDO AL 31 DICEMBRE 2017 | | | 7.101.639,26 |

## CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa al 31 DICEMBRE 2017 | | 7.101.639,26 |
| | (-) | 594.008,54 |
| | (+) | 800,00 |
| Disponibilità presso la tesoreria provinciale | | 7.694.847,80 |

## Situazione vincoli di cassa al 31 DICEMBRE 2017 di cui all'art.209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa al 31 DICEMBRE 2017 | | 7.101.639,26 |
| di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2017 | (a) | 4.616.000,57 |
| QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2017 | (b) | 0,00 |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2017 | (a)+(b) | 4.616.000,57 |

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2017 i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.

MONTEPAONE , lì 26/01/2018

Il Tesoriere
BCC DI MONTEPAONE

[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società cooperativa
Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo
Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – N.B.
Prot. N° 56 /2017

CITTÀ DI SOVERATO
PROTOCOLLO GENERALE
N. 915
Data 30 GEN 2017
Cat. ..... Classe ..... Fasc. .....

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2016 – Situazione di Cassa al 31-12-2016

Si trasmette il Conto Consuntivo 2016 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2015 | | | € | 6.913.099,72 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 1962 | | | | |
| Residui Attivi | € | 6.316.032,82 | | |
| Competenza | € | 7.689.102,12 | | |
| | | | € | 14.005.134,94 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 2681 | | | | |
| Residui passivi | € | 4.941.948,36 | | |
| Competenza | € | 7.422.361,10 | | |
| | | | € | 12.364.309,46 |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2016** | | | € | **8.553.925,20** |

Si allega alla presente la seguente documentazione :

- Da N° 0001 a N° 1962 Ordinativi di riscossione
- Da N° 0001 a N° 2681 Ordinativi di pagamento;
- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone,26/01/2017

Allegati c.s.

BCC DI MONTEPAONE SERVIZIO DI TESORERIA

[redacted]

Per ricevuta di quanto esposto.

**Filiali**

**Montepaone Lido (CZ)**
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221

**Squillace (CZ)**
Via dei Feaci, 73
Tel e Fax 0961/958801

**Soverato (CZ)**
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

# Q U A D R O R I A S S U N T I V O D E L L A G E S T I O N E D I C A S S A

| | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO | | | 6.913.099,72 |
| RISCOSSIONI ( + ) | 6.316.032,82 | 7.689.102,12 | 14.005.134,94 |
| PAGAMENTI ( - ) | 4.941.948,36 | 7.422.361,10 | 12.364.309,46 |
| D I F F E R E N Z A | | | 8.553.925,20 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI ( + ) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI ( - ) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE ( - ) | | | 0,00 |
| FONDO AL 31 DICEMBRE 2016 | | | 8.553.925,20 |

## CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa al 31 DICEMBRE 2016 | | 8.553.925,20 |
| | (-) | 110.808,17 |
| | (+) | 0,00 |
| Disponibilità presso la tesoreria provinciale | | 8.664.733,37 |

## Situazione vincoli di cassa al 31 DICEMBRE 2016 di cui all'art.209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000

| | | |
|---|---|---|
| Fondo cassa al 31 DICEMBRE 2016 | | 8.553.925,20 |
| di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2016 | (a) | 5.932.816,13 |
| QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2016 | (b) | 0,00 |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2016 | (a)+(b) | 5.932.816,13 |

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2016 i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.

MONTEPAONE , lì 26/01/2017

Il Tesoriere
BCC DI MONTEPAONE

[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società cooperativa
Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo
Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – N.B.
Prot. N° 66 /2016

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2015 – Situazione di Cassa al 31-12-2015

Si trasmette il Conto Consuntivo 2015 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2014 | | | € | 10.239.761,85 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 1746 | | | | |
| Residui Attivi | € | 2.656.711,61 | | |
| Competenza | € | 8.619.224,34 | | |
| | | | € | 11.275.935,95 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 1919 | | | | |
| Residui passivi | € | 6.824.411,18 | | |
| Competenza | € | 7.778.186,90 | | |
| | | | € | 14.602.598,08 |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2015** | | | € | **6.913.099,72** |

Si allega alla presente la seguente documentazione :

- Da N° 0001 a N° 1746 Ordinativi di riscossione
- Da N° 0001 a N° 1919 Ordinativi di pagamento;
- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone,28/01/2016

Allegati c.s.

[redacted]

BCC DI MONTEPAONE SERVIZIO DI TESORERIA

Per ricevuta di quanto esposto.

CITTÀ DI SOVERATO
PROTOCOLLO GENERALE
N. 1435
28 GEN. 2016
Cat. Classe Fasc.

Filiali

**Montepaone Lido (CZ)**
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221

**Squillace (CZ)**
Via dei Feaci, 73
Tel e Fax 0961/958801

**Soverato (CZ)**
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO | | | 10.239.761,85 |
| RISCOSSIONI (COL.DEL RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA) | 2.656.711,61 | 8.619.224,34 | 11.275.935,95 |
| PAGAMENTI (COL.DEL RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA) | 6.824.411,18 | 7.778.186,90 | 14.602.598,08 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE | | | 0,00 |
| FONDO AL 31 DICEMBRE 2015 | | | 6.913.099,72 |

### CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

| | |
|---|---|
| Fondo cassa al 31 dicembre 2015 | 6.913.099,72 |
| di cui presso il tesoriere | 0,00 |
| Pagamenti effettuati dal tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale | 309.465,02 |
| Incassi effettuati dal tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale | 0,00 |
| Versamenti presso la contabilità speciale e non contabilizzati dal tesoriere | 6.879,88 |
| Prelievi presso la contabilità speciale e non contabilizzati dal tesoriere | 0,00 |
| Disponibilità presso la tesoreria centrale | 7.229.444,62 |

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2015 i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.

MONTEPAONE, lì 28 GEN 2016

IL TESORIERE
BCC DI MONTEPAONE
[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società cooperativa
**Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo**
**Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo**
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – N.B.
Prot.N° 90/2015

CITTÀ DI SOVERATO
PROTOCOLLO GENERALE
N. 1775
Data 30 GEN. 2015
Cat. ... Cl. ...

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2014 – Situazione di Cassa al 31-12-2014

Si trasmette il Conto Consuntivo 2014 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2013 | | | € | 1.623.836,46 |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 2127 | | | | |
| Residui Attivi | € | 3.001.712,13 | | |
| Competenza | € | 22.868.495,77 | | |
| | | | € | 25.870.207,90 |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 1858 | | | | |
| Residui passivi | € | 11.242.553,29 | | |
| Competenza | € | 6.011.729,22 | | |
| | | | € | 17.254.282,51 |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2014** | | | € | **10.239.761,85** |

Si allega alla presente la seguente documentazione :

- Da N° 0001 a N° 2127 Ordinativi di riscossione
- Da N° 0001 a N° 1858 Ordinativi di pagamento;
- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone,30/01/2015

Allegati c.s.

BCC DI MONTEPAONE SERVIZIO DI TESORERIA

[redacted]

Per ricevuta di quanto esposto.

**Filiali**

**Montepaone Lido (CZ)**
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221

**Squillace (CZ)**
Viale Stazione, 73
Tel e Fax 0961/958801

**Soverato (CZ)**
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

## QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZA | |
| FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO | ========== | ========== | 1.623.836,46 |
| RISCOSSIONI (COL.DEL RIEPILOGO GENERALE DELL'ENTRATA) | 3.001.712,13 | 22.868.495,77 | 25.870.207,90 |
| PAGAMENTI (COL.DEL RIEPILOGO GENERALE DELLA SPESA) | 11.242.553,29 | 6.011.729,22 | 17.254.282,51 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE | | | 0,00 |
| FONDO AL 31 DICEMBRE 2014 | | | 10.239.761,85 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA CENTRALE

| | |
|---|---|
| Fondo cassa al 31 dicembre 2014 | 10.239.761,85 |
| di cui presso il tesoriere | 0,00 |
| Pagamenti effettuati dal tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale | 0,00 |
| Incassi effettuati dal tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale | 0,00 |
| Versamenti presso la contabilità speciale e non contabilizzati dal tesoriere | 0,00 |
| Prelievi presso la contabilità speciale e non contabilizzati dal tesoriere | 0,00 |
| Disponibilità presso la tesoreria centrale | 10.239.761,85 |

Si dichiara che sono stati rispettati durante l'anno 2014 i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.
Si dichiara che sono stati rispettati i limiti di utilizzo previsti dall'art. 222 del D.Lgs. 18 Agosto 2000, n. 267 relativamente all'anticipazione ordinaria di tesoreria concessa.

MONTEPAONE, lì 30 GEN 2015

IL TESORIERE
[redacted]

# R: URGENTE - RICHIESTA VERIFICA CASSA VINCOLATA

**Da** **Nicola Bressi** <nicola.bressi@bancamontepaone.it>
**A** **ufficiofinanziario@soverato.calabria.it** <ufficiofinanziario@soverato.calabria.it>
**Cc** **658M-Tesoreria** <tesoreria@bancamontepaone.it>, **658M-Direzione** <direzione@bancamontepaone.it>
**Data** giovedì 9 marzo 2023 - 16:49

Buongiorno, come da intese telefoniche, in allegato si trasmette il dettaglio della movimentazione della cassa vincolata, a partire dal 2019, suddivisa per ogni anno tra incassi e pagamenti verificato con quanto presente nel quadro riassuntivo della gestione di cassa (ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011).
Cogliamo l'occasione per ricordarVi che tutta la documentazione allegata è consultabile attraverso il "Portale Enti".
Rimaniamo a disposizione.
Saluti.

Somme vincolate al 31/12/2018 come da consuntivo: € 5.463.949,87
Incassi vincolate: € 3.655.987,30
Pagamenti vincolati: € 2.972.495,08
Somme vincolate al 31/12/2019 come da consuntivo: € 6.147.442,09

Somme vincolate al 31/12/2019 come da consuntivo: € 6.147.442,09
Incassi vincolate: € 7.190.094,07
Pagamenti vincolati: € 5.696.991,04
Somme vincolate al 31/12/2020 come da consuntivo: € 7.640.545,12

Somme vincolate al 31/12/2020 come da consuntivo: € 7.640.545,12
Incassi vincolate: € 5.194.254,91
Pagamenti vincolati: € 5.117.749,42
Richiesta vincolo somme provv./E n. 2267/20 e provv./E n. 2300/20: € 245.000,00
Somme vincolate al 31/12/2021 come da consuntivo: € 7.962.050,61

Somme vincolate al 31/12/2021 come da consuntivo: € 7.962.050,61
Incassi vincolate: € 2.945.071,61
Pagamenti vincolati: € 3.694.959,70
Somme vincolate al 31/12/2022 come da consuntivo: € 7.212.162,52

---

**Nicola Bressi**

**Banca Montepaone s.c.**
via Padre Pio 27, 88060 Montepaone (CZ)
Tel. +39.0967.576941-2 int. 217
contabilita@montepaone.bcc.it

BANCA MONTEPAONE
GRUPPO BCC ICCREA

*La presente comunicazione e ogni suo allegato, proveniente da Bcc di Montepaone s.c. (appartenente al Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea), è destinata esclusivamente al soggetto indicato quale destinatario o ad eventuali altri soggetti autorizzati a riceverla. Essa contiene informazioni strettamente confidenziali e riservate, la cui comunicazione o diffusione a terzi è proibita, salvo che non sia stata espressamente autorizzata. Se avete ricevuto questa comunicazione per errore, Vi preghiamo di darne immediata comunicazione al mittente e di distruggere il contenuto. Vi informiamo inoltre che l'uso non autorizzato del messaggio o dei suoi allegati potrebbe costituire reato. La Bcc di Montepaone s.c. tratta i dati personali in linea con il Regolamento Europeo 2016/679 (GDPR). Per informazioni può consultarsi la sezione "Privacy" sul sito della Società."*

BCC CREDITO COOPERATIVO

**BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE**
Società Cooperativa
Sede legale in Via Padre Pio, 27 - 88060 Montepaone (CZ)
Tel. 0967-576941/2 - Telefax 0967-576221
Trib. Catanzaro N° 4831 - Cod. Fisc. e Part.IVA 01661590792
Iscritta all'Albo delle Banche al N° 4996

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

# E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO

# DI TESORERIA DEL COMUNE DI

# S O V E R A T O

ESERCIZIO 2015 - IV TRIMESTRE

| COMUNE DI | TESORERIA - Ente Gestore |
|---|---|
| SOVERATO | B.C.C. DI MONTEPAONE Soc. Coop. |
| ESERCIZIO 2015 | IV TRIMESTRE |

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno 2016 il giorno 11 del mese di GENNAIO

Presso la sede del Servizio di Tesoreria del Comune di SOVERATO

in concessione alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE

Soc. Coop. a r.l. con sede in Via Padre Pio, 27,

il Revisore dei Conti del Comune Sig.: **DOTT. COSCARELLA FRANCESCO**

con l'intervento:

- per il Comune il Responsabile dei Servizi Finanziari e Contabili Sig.:
  **DOTT. MACRINA PAOLO**
- per il gestore del Servizio di Tesoreria:
  L' Addetto al Servizio il Sig.: **BRESSI NICOLA**
  Il Responsabile il Sig.: **PAONE FRANCESCO**

ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio di Tesoreria per il trimestre **OTTOBRE - DICEMBRE** in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nel presente nel presente verbale che si compone di 14 pagine.

# B.C.C. MONTEPAONE

**SOVERATO IV TRIMESTRE 2015**

## RACCORDO DATI TESORERIA- ENTE

| | | Cassa al 01/01 | Mandati | Reversali | Differenza |
|---|---|---|---|---|---|
| a | **Saldo di diritto Ente** | 10.239.761,85 | 14.586.938,91 | 9.134.791,45 | **4.787.614,39** |
| b | **Dati Tesoreria** | | | | |
| c | Mandati da pagare (*) | 10.239.761,85 | 14.584.916,39 | 9.132.768,93 | 4.787.614,39 |
| d | Reversali da incassare (*) | | 2.022,52 | | 2.022,52 |
| g | | | | 2.022,52 | 2.022,52 |
| b-c+d+g | **Raccordo** | | | | - |
| e | Provvisori da regolarizzare con reversale (*) | | | | **4.787.614,39** |
| | *Di cui provvisori da regolarizzare con reversale per utilizzo anticipazione/vincoli* | | | 2.141.144,50 | 2.141.144,50 |
| f | Provvisori da regolarizzare con mandati (*) | | | - | |
| | *Di cui provvisori da regolarizzare con mandati per utilizzo anticipazione/vincoli* | | 15.659,17 | | 15.659,17 |
| b+e-f | **Saldo di fatto tesoreria** | | - | | |
| | | | | | **6.913.099,72** |
| c-d+e-f | **Conciliazione saldo di fatto e saldo di diritto** | | | | |
| | | | | | **2.125.485,33** |

## RACCORDO DATI CON LA BANCA D'ITALIA

| | | |
|---|---|---|
| h | Saldo di cassa presso la Banca d' Italia alla data di verifica | |
| i | Saldo risultante dal conto di fatto - Quota banca d' Italia | 6.913.099,72 |
| | **DIFFERENZA** | 7.229.444,62 |
| l | Pagamenti effettuati da Tesoriere a copertura F24 scadenza 16 mese successivo | - **316.344,90** |
| m | Pagamenti effettuati in Tesoreria che verranno contabilizzati da B.I. il giorno lavorativo successivo (62SC) | 4.975,60 |
| n | Versamenti sulla contabilità speciale che verranno ricevuti dal Tesoriere il giorno lavorativo successivo | 304.489,42 |
| l+m+n | **DIFFERENZA** | 6.879,88 |
| | **CONCILIAZIONE** | **316.344,90** |
| | | 0,00 |

(*) Partite contabili da regolarizzare a cura del Tesoriere che non influiscono sul Fondo di Cassa.

# V E R B A L E  D I  V E R I F I C A  D I  C A S S A - Esercizio 2015

L'anno duemila addi' del mese di , alle ore
Il sottoscritto nella sua qualita' di
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 e' accertata la seguente consistenza:

| | | |
|---|---|---|
| A - Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 10.239.761,35 |
| B - Anticipazione a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 0,00 |
| C - Valori dell'ENTE fuori Bilancio | Euro | 0,00 |
| D - Depositi cauzionali di terzi in titoli | Euro | 0,00 |
| E - Depositi cauzionali di terzi in contanti | Euro | 0,00 |
| F - Depositi per spese contrattuali | Euro | 0,00 |
| G - Depositi per indennità di esproprio | Euro | 0,00 |
| H - Conto corrente economato. | Euro | 0,00 |
| I - Interessi C/C economato | Euro | 0,00 |

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

## E N T R A T E

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Fondo di cassa iniziale (+) | | | Euro | 10.239.761,35 |
| Reversali emesse Euro | 9.132.768,33 | | | |
| Reversali da riscuotere Euro | 0,00 | | | |
| Reversali riscosse | | | Euro | 9.132.768,33 |
| Incassi eseguiti senza Reversali | | | Euro | 2.141.144,50 |
| Incassi ANTICIPAZIONE/VINCOLI Euro | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE dell'ENTRATA | | | Euro | 21.513.675,28 |

## U S C I T E

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Fondo di cassa iniziale (-) | | | Euro | 0,00 |
| Mandati emessi Euro | 14.584.916,39 | | | |
| Mandati da pagare Euro | 0,00 | | | |
| Mandati pagati | | | Euro | 14.584.916,39 |
| Carte contabili emesse Euro | 15.659,17 | | | |
| Pagamenti da effettuare Euro | 0,00 | | | |
| Pagamenti eseguiti senza mandati | | | Euro | 15.659,17 |
| Pagam. ANTICIPAZIONE/VINCOLI Euro | 0,00 | 0,00 | | |
| TOTALE dell'USCITA | | | Euro | 14.600.575,56 |
| DISPONIBILITA' DI CASSA | | | Euro | 6.913.099,72 |
| UTILIZZO ANTICIPAZIONE. | | | Euro | 0,00 |
| SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S. | | | Euro | 0,00 |
| DISPONIBILITA' DI CASSA IN B.I. | | | Euro | 6.913.099,72 |
| di cui FONDI VINCOLATI. | | | Euro | 5.942.887,54 |
| di cui SOMME PIGNORATE. | | | Euro | 79.491,36 |
| Reversali in attesa di elaborazione | | | Euro | 0,00 |
| Mandati in attesa di elaborazione | | | Euro | 0,00 |

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

Il CAPO dell'ENTE L.S. Il RAGIONIERE Il

Il TESORIERE: BCC DI MONTEPAONE

Imposta di bollo assolta in modo virtuale - autorizzazione Intendenza di Finanza di Aut. del 09/11/1987 nr.2/22466/87 rup.2t

ESTRATTO CONTO TUT

Ente: SOVERATO dal 31.12.2015 al 31.12.2015

Cod. TU: 0072660 COMUNE DI SOVERATO

Immettere le opzioni e premere invio.

5=Visualizza

| Opz | Data TUT | Tipo mov. | Descrizione | Importo |
|---|---|---|---|---|
| C _ | 31.12.2015 | TU-R-TCS | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - A | 276,75 |
| C _ | 31.12.2015 | TU-R-TCS | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - T | 2.638,46 |
| C _ | 31.12.2015 | TU-R-TCS | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - I | 3.964,67 |
| D _ | 31.12.2015 | TU-R-62 | 844500000000002015-12-3100A176960 | 78.243,14 |
| _ | 31.12.2015 | TU-R-SALDOP | Saldo al 20151231 | 7.229.444,62 |

Fine

F3=ritorno F5=rivisualizza F12=annullam.

DedaGroup

## INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 316 | COMUNE DI SOVERATO-SERVIZIO TE | GRC DA CCP 18098491 SERVIZIO IDRICO INTEG | 3.400,00 | 3.400,00 | 23/02/15 |
| 447 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 SERV TES | 4.000,00 | 3.350,35 | 9/03/15 |
| 526 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 | 2.000,00 | 2.000,00 | 24/03/15 |
| 629 | ENTE TU: 61580 - COMUNE DI PIO | LIQUIDAZIONE SPESA PER RIMBORSO DIRITTI D | 5,88 | 5,88 | 30/03/15 |
| 866 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 | 2.600,00 | 2.600,00 | 28/04/15 |
| 1000 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 SERVIZIO TESORERIA | 1.800,00 | 1.800,00 | 18/05/15 |
| 1208 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. ROMA | 1,61 | 1,61 | 10/06/15 |
| 1225 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 | 9.000,00 | 9.000,00 | 12/06/15 |
| 1662 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 106,00 | 106,00 | 23/07/15 |
| 1853 | COMUNE DI SOVERATO - SERVIZIO | GRC DA CCP 18589887 POLIZIA MUNICIPALE | 6.000,00 | 1.001,10 | 3/08/15 |
| 1854 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 | 23.500,00 | 23.500,00 | 3/08/15 |
| 1856 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519524 TARSU | 49.000,00 | 17.863,23 | 3/08/15 |
| 1857 | COMUNE DI SOVERATO RISCOSSIONE | GRC DA CCP 77048494 RISCOSSIONE CANONE ID | 167.000,00 | 127.594,22 | 3/08/15 |
| 2106 | COMMODARO GIUSEPPE | FEP CONIO DI VATRELLA LUCIANO PER CONTRAT | 1.291,50 | 1.291,50 | 3/09/15 |
| 2152 | COMUNE DI SOVERATO - SERVIZIO | GRC DA CCP 18589887 POLIZIA MUNICIPALE | 25.000,00 | 25.000,00 | 11/09/15 |
| 2153 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315895 | 27.000,00 | 27.000,00 | 11/09/15 |
| 2155 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519524 TARSU | 40.000,00 | 40.000,00 | 11/09/15 |
| 2156 | COMUNE DI SOVERATO RISCOSSIONE | GRC DA CCP 77048494 | 139.000,00 | 139.000,00 | 11/09/15 |
| 2374 | GROUPAMA ASSICURAZIONI SPA | VARI ENTI-ESCUSS. GAR. FIDEIUSS. POL. 135 | 375.000,00 | 375.000,00 | 5/10/15 |
| 2427 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 150,04 | 150,04 | 12/10/15 |
| 2452 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 578,94 | 578,94 | 20/10/15 |
| 2453 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 124,69 | 124,69 | 20/10/15 |
| 2538 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 96,00 | 96,00 | 23/10/15 |
| 2581 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 493,43 | 493,43 | 30/10/15 |

## INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 2585 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 174,00 | 174,00 | 30/10/15 |
| 2664 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 87,00 | 87,00 | 5/11/15 |
| 2694 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 329,90 | 329,90 | 10/11/15 |
| 2695 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 0,60 | 0,60 | 10/11/15 |
| 2696 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 63,75 | 63,75 | 10/11/15 |
| 2711 | CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA | INTERESSI SU SOMME NON EROGATE PERIODO 01 | 185,94 | 185,94 | 13/11/15 |
| 2712 | CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA | INTERESSI SU SOMME NON EROGATE PERIODO 01 | 105,39 | 105,39 | 13/11/15 |
| 2717 | GIOVANNA CHILA | diritti segr scia pr 13504 2015 | 100,00 | 100,00 | 17/11/15 |
| 2718 | GIOVANNA CHILA | oneri urb. scia prot 13504 2015 | 78,02 | 78,02 | 17/11/15 |
| 2719 | GIOVANNA CHILA | cost. costr scia prot 13504 2015 | 116,13 | 116,13 | 17/11/15 |
| 2729 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 117,00 | 117,00 | 19/11/15 |
| 2734 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 114,60 | 114,60 | 20/11/15 |
| 2735 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 65,94 | 65,94 | 20/11/15 |
| 2736 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 1.491,71 | 1.491,71 | 20/11/15 |
| 2737 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. REGGIO | 83,15 | 83,15 | 20/11/15 |
| 2740 | MASP S.A.S. DI ALECCI ERNESTO | TARSU LIDO VERDE MARE FATTURE 1146 7- 114 | 5.700,00 | 5.700,00 | 23/11/15 |
| 2821 | RANIERI INTERNATIONAL SRL | DEPOSITO CAUZIONALE PER AUTORIZZ. DEFINIT | 1.146,00 | 1.146,00 | 25/11/15 |
| 2842 | BCC MONTEPAONE | pagamento TaRi- Tassa sui Rifiuti Comunal | 324,00 | 324,00 | 26/11/15 |
| 2846 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 61,00 | 61,00 | 27/11/15 |
| 2849 | DIRETTORE DELLA DIREZIONE TERR | rimborso notifica PELLITO TONINO | 5,88 | 5,88 | 27/11/15 |
| 2909 | DIRETTORE REGIONALE VVF DELLA | ANTICIPAZ.FUNZ.DELEG. | 2.760,00 | 2.760,00 | 30/11/15 |
| 2910 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 2.367,29 | 2.367,29 | 30/11/15 |
| 2911 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 297,76 | 297,76 | 30/11/15 |
| 2912 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 50,33 | 50,33 | 30/11/15 |

INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 2913 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. ROMA | 446,94 | 446,94 | 30/11/15 |
| 2914 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | PROCAZIONE CINQUE PER MILLE-elenco CZ1 | 599,38 | 599,38 | 1/12/15 |
| 2915 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 4,00 | 4,00 | 1/12/15 |
| 2916 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 50,97 | 50,97 | 1/12/15 |
| 2917 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 345,40 | 345,40 | 2/12/15 |
| 2919 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 124,00 | 124,00 | 2/12/15 |
| 2920 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 758,54 | 758,54 | 2/12/15 |
| 2938 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 357,00 | 357,00 | 3/12/15 |
| 3012 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 813,00 | 813,00 | 4/12/15 |
| 3018 | COMUNE SOVERATO-SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 18100388 ATTIVITA.PRODUTTIVE E | 40.000,00 | 16.221,98 | 4/12/15 |
| 3019 | COMUNE DI SOVERATO - SERVIZIO | GRC DA CCP 18589887 | 12.000,00 | 12.000,00 | 4/12/15 |
| 3020 | COMUNE SOVERATO SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 315595 | 47.000,00 | 47.000,00 | 4/12/15 |
| 3021 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519534 TARSU | 78.000,00 | 78.000,00 | 4/12/15 |
| 3022 | COMUNE DI SOVERATO RISCOSSIONE | GRC DA CCP 77048494 | 242.000,00 | 242.000,00 | 4/12/15 |
| 3028 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 837,98 | 837,98 | 7/12/15 |
| 3029 | CHICO SRL | TARI PERIODO 2015 COD CONTR NR 13472 | 387,00 | 387,00 | 7/12/15 |
| 3030 | CHIEFARI COSTANTINO, ALCARO FR | TARI PERIODO 2015 COD CONTR 6391 | 150,00 | 150,00 | 7/12/15 |
| 3031 | MIRABELLI GIANFRANCO | PAGAMENTO SPESE CONTRATTUALI E.200/ + VER | 4.427,83 | 4.427,83 | 9/12/15 |
| 3032 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 7,32 | 7,32 | 9/12/15 |
| 3033 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 929,00 | 929,00 | 9/12/15 |
| 3034 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 26,34 | 26,34 | 9/12/15 |
| 3035 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | restituzione Ages-elenco CZ1 | 1.422,85 | 1.422,85 | 9/12/15 |
| 3036 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 340,00 | 340,00 | 10/12/15 |
| 3037 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 166,09 | 166,09 | 10/12/15 |

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3038 | DIRIGENTE TRIBUNALE DI CATANZA | versamento ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF | 58,12 | 58,12 | 10/12/15 |
| 3039 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 20,29 | 20,29 | 10/12/15 |
| 3040 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 299,37 | 299,37 | 10/12/15 |
| 3041 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 1.196,68 | 1.196,68 | 10/12/15 |
| 3042 | POSILLIPO PASQUALE | INGIUNZIONE FISCALE N. 018/5697/2015 ACC. | 218,00 | 218,00 | 10/12/15 |
| 3043 | POSILLIPO PASQUALE | TARIPERIODO 2015 COD. N. 3257 PRIMA RATA | 61,00 | 61,00 | 10/12/15 |
| 3044 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 26,00 | 26,00 | 11/12/15 |
| 3045 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 5,47 | 5,47 | 11/12/15 |
| 3046 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 2.047,32 | 2.047,32 | 11/12/15 |
| 3047 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 478,33 | 478,33 | 11/12/15 |
| 3048 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 20,08 | 20,08 | 14/12/15 |
| 3050 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 2.054,28 | 2.054,28 | 14/12/15 |
| 3051 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 89,61 | 89,61 | 14/12/15 |
| 3136 | ANDREACCHIO ANTONIO | TARSU ANNO 2015 PRIMA RATA ANDREACCHIO A | 711,00 | 711,00 | 14/12/15 |
| 3137 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 4.975,00 | 4.975,00 | 14/12/15 |
| 3140 | DIRETTORE REGIONALE VVF DELLA | TARI 2014 | 7.319,00 | 7.319,00 | 14/12/15 |
| 3141 | DIRETTORE REGIONALE VVF DELLA | TARI 2015 | 7.815,00 | 7.815,00 | 14/12/15 |
| 3142 | ASSOCIAZIONE CULTURALE MUSICAL | Pagamento Teatro Comunale per giorno 20 D | 500,00 | 500,00 | 16/12/15 |
| 3144 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 5.686,76 | 5.686,76 | 16/12/15 |
| 3145 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 285,96 | 285,96 | 16/12/15 |
| 3146 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 259,00 | 259,00 | 16/12/15 |
| 3147 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | SALDO FONDO DI SOLIDARETA 2014-elenco CZ | 4.143,37 | 4.143,37 | 16/12/15 |
| 3149 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 5.193,00 | 5.193,00 | 17/12/15 |
| 3150 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 127,00 | 127,00 | 17/12/15 |

: INCASSI DA REGOLARIZZARE :

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3151 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 5.767,60 | 5.767,60 | 17/12/15 |
| 3152 | VITALE GIACOMO | ESEGUITO DA SIELTE SPA X CONTO TELECOM .D | 100,00 | 100,00 | 17/12/15 |
| 3153 | EQUITALIA SUD | ART.22,COMMA 1-BIS, DLGS 112/99 AG.RISCOS | 41,22 | 41,22 | 18/12/15 |
| 3154 | GLI ARGONAUTI DI VENTRICE ANTO | oneri di urbanizzazione per GLI ARGONAUTI | 6.580,00 | 6.580,00 | 18/12/15 |
| 3155 | GLI ARGONAUTI DI VENTRICE ANTO | Prima di 4 rate per COSTI DI COSTRUZIONE | 1.761,25 | 1.761,25 | 18/12/15 |
| 3156 | GLI ARGONAUTI DI VENTRICE ANTO | Monetizzazione aree standard per GLI ARGO | 14.058,00 | 14.058,00 | 18/12/15 |
| 3157 | GLI ARGONAUTI DI VENTRICE ANTO | Spese di segreteria per GLI ARGONAUTI DI | 200,00 | 200,00 | 18/12/15 |
| 3158 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 85,00 | 85,00 | 18/12/15 |
| 3159 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 17,99 | 17,99 | 18/12/15 |
| 3160 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 11.179,19 | 11.179,19 | 18/12/15 |
| 3161 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 2.209,75 | 2.209,75 | 18/12/15 |
| 3163 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 683,35 | 683,35 | 21/12/15 |
| 3164 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 169,93 | 169,93 | 21/12/15 |
| 3165 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 68,08 | 68,08 | 21/12/15 |
| 3166 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 17,00 | 17,00 | 21/12/15 |
| 3167 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 23.257,66 | 23.257,66 | 21/12/15 |
| 3168 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 34.086,68 | 34.086,68 | 21/12/15 |
| 3169 | DIRIGENTE CANCELLERIA CORTE AP | versamento add. comunale IRPEF anno 2014 | 17,70 | 17,70 | 21/12/15 |
| 3170 | DIRIGENTE CANCELLERIA CORTE AP | versamento add. comunale IRPEF anno 2015 | 0,21 | 0,21 | 21/12/15 |
| 3189 | DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZ | ACQUISTO MOBILI ED ARREDI PER USO SCOLAST | 63,99 | 63,99 | 22/12/15 |
| 3191 | BANCA D'ITALIA | BON.00418930010 -17/12/15 &&NOTPROVIDED | 2.549,00 | 2.549,00 | 22/12/15 |
| 3192 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 7,00 | 7,00 | 22/12/15 |
| 3193 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 20.487,58 | 20.487,58 | 22/12/15 |
| 3194 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 491,38 | 491,38 | 22/12/15 |

# INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3198 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 128,63 | 128,63 | 23/12/15 |
| 3199 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 23,43 | 23,43 | 23/12/15 |
| 3200 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 2.426,80 | 2.426,80 | 23/12/15 |
| 3201 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 42.200,66 | 42.200,66 | 23/12/15 |
| 3202 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | erogazione fondo mobilita spes-elenco CZ1 | 1.192,24 | 1.192,24 | 23/12/15 |
| 3207 | MINIST.F.ROT.POLIT.COE FIN.NAZ | PAT 092545445 PRESIDENZA DEL CONSIGLIO DE | 80,31 | 80,31 | 24/12/15 |
| 3210 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 87,00 | 87,00 | 24/12/15 |
| 3211 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 159,37 | 159,37 | 24/12/15 |
| 3212 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 49.494,10 | 49.494,10 | 24/12/15 |
| 3213 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 192,91 | 192,91 | 24/12/15 |
| 3214 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 6,00 | 6,00 | 24/12/15 |
| 3215 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 143.411,20 | 143.411,20 | 24/12/15 |
| 3218 | RANIERI INTERNATIONAL SRL | DIRITTI DI SEGRETERIA PER RINNOVO CONC. N | 300,00 | 300,00 | 28/12/15 |
| 3220 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 186,00 | 186,00 | 28/12/15 |
| 3221 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 21,49 | 21,49 | 28/12/15 |
| 3222 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 741,02 | 741,02 | 28/12/15 |
| 3223 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 17.925,18 | 17.925,18 | 28/12/15 |
| 3224 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 54,00 | 54,00 | 28/12/15 |
| 3225 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 93,59 | 93,59 | 28/12/15 |
| 3226 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 280,61 | 280,61 | 28/12/15 |
| 3227 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 47.559,21 | 47.559,21 | 28/12/15 |
| 3228 | FUNZIONARIO GESTIONE AMM.VA SA | spese atti giudiziari 00469- 0000002 | 11,76 | 11,76 | 28/12/15 |
| 3229 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 23.647,83 | 23.647,83 | 29/12/15 |
| 3230 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 582,29 | 582,29 | 29/12/15 |

INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero Incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3231 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 1.062,00 | 1.062,00 | 29/12/15 |
| 3232 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 1.841,43 | 1.841,43 | 29/12/15 |
| 3233 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 60,47 | 60,47 | 29/12/15 |
| 3234 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 278,83 | 278,83 | 29/12/15 |
| 3235 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 58,00 | 58,00 | 29/12/15 |
| 3236 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 8.117,51 | 8.117,51 | 29/12/15 |
| 3237 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 68.788,87 | 68.788,87 | 29/12/15 |
| 3238 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 282.451,76 | 282.451,76 | 29/12/15 |
| 3239 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 171,59 | 171,59 | 29/12/15 |
| 3240 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 727,55 | 727,55 | 30/12/15 |
| 3241 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 54,41 | 54,41 | 30/12/15 |
| 3242 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. ROMA | 233,24 | 233,24 | 30/12/15 |
| 3249 | DIRIGENTE PROCURA REPUBBLICA T | versamento ritenute ADD. COMUNALE PAGAMEN | 0,14 | 0,14 | 30/12/15 |
| 3252 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2015, COMUNE I872, M | 29,04 | 29,04 | 30/12/15 |
| 3253 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF SALDO 2014, COMUNE I872, MES | 63,92 | 63,92 | 30/12/15 |
| 3254 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2015, COMUNE I872, M | 0,55 | 0,55 | 30/12/15 |
| 3255 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2015, COMUNE I872, M | 6,58 | 6,58 | 30/12/15 |
| 3256 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF SALDO 2014, COMUNE I872, MES | 21,79 | 21,79 | 30/12/15 |
| 3257 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 639,21 | 639,21 | 30/12/15 |
| 3258 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 3.717,87 | 3.717,87 | 29/12/15 |
| 3259 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 16,82 | 16,82 | 30/12/15 |
| 3260 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 321,81 | 321,81 | 30/12/15 |
| 3261 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 3,01 | 3,01 | 30/12/15 |
| 3262 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 24,00 | 24,00 | 30/12/15 |

: INCASSI DA REGOLARIZZARE :

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3263 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 7,00 | 7,00 | 30/12/15 |
| 3264 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 14,28 | 14,28 | 30/12/15 |
| 3265 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 175,00 | 175,00 | 30/12/15 |
| 3266 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 343,65 | 343,65 | 30/12/15 |
| 3267 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 6.291,69 | 6.291,69 | 30/12/15 |
| 3268 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 4.089,00 | 4.089,00 | 30/12/15 |
| 3269 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 39,29 | 39,29 | 30/12/15 |
| 3270 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 1.166,65 | 1.166,65 | 30/12/15 |
| 3271 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 2.143,96 | 2.143,96 | 30/12/15 |
| 3272 | ARCE PAGAM.20150107S0000070C20 | RIF.DOMANDA 0000.54750452670.0107.C20000. | 19.315,69 | 19.315,69 | 31/12/15 |
| 3273 | ARCE PAGAM.20150107S0000070C20 | RIF.DOMANDA 0000.54750452660.0107.C20000. | 14.057,16 | 14.057,16 | 31/12/15 |
| 3274 | CANTIERE NAUTICO BLUE MARINE S | Bando pubbl. per l affid.in concess.di are | 356,04 | 356,04 | 31/12/15 |
| 189 | T O T A L I | | 2.242.111,66 | 2.141.144,50 | |

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2015

| Numero pagamento | Anagrafica beneficiario | Causale emissione | Importo lordo | Importo da regolarizzare | Data conferma | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 45538 | BCC DI MONTEPAONE | RAPPORTO 0000411 , MOV. N | 52,77 | 52,77 | 16/09/15 | 16/09/15 |
| 45184 | BCC DI MONTEPAONE | FT.NR.62 DEL 03/12/2015 | 15.606,40 | 15.606,40 | 28/12/15 | 28/12/15 |
| 2 | T O T A L I | | 15.659,17 | 15.659,17 | | |

## 10 - VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

IL REVISORE DEI CONTI

a conclusione della verifica effettuata:

DA ATTO:

della corrispondenza delle risultanze delle gestioni di cassa, dei titoli e dei depositi di terzi con quella della contabilità comunale che sono state per ciascuna gestione controllate, contestualmente alla verifica, dal Responsabile responsabile del servizio finanziario del Comune;

del regolare esercizio della gestione di Tesoreria e dell'osservanza da parte del Tesoriere delle disposizioni del D. Lgs 18 agosto 2002 n. 267 e successive modificazioni, del regolamento comunale di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio e delle disposizioni relativi alle rilevazioni periodiodiche di cassa di cui alla Legge 05 agosto 1978 n. 468;

SEGNALA Al Tesoriere ed al Responsabile Comunale, per quanto di competenza di ciascuno, la necessità di tenere conto delle eventuali osservazioni formulate in calce ai prospetti di verifica compresi nel presente verbale e di dare attuazione a quanto nelle stesse previsto;

RICHIEDE al Tesoriere di dare attuazione a quanto segue:

RICHIEDE al Responsabile Comunale di dare attuazione a quanto segue:

e di verificare che da parte del Tesoriere sia provveduto ad ottomperare alle richieste sopra formulate.

Il presente verbale viene redatto in tre esemplari e, previa lettura, approvato da parte di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

COMUNE DI S O V E R A T O

IL REVISORE DEI CONTI [redacted]

IL RESPONSABILE COMUNALE [redacted]

B.C.C. DI MONTEPAONE

IL TESORIERE [redacted]

IL RESPONSABILE [redacted]

IL DIRETTORE [redacted]

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società Cooperativa
Sede legale in Via Padre Pio, 27 - 88060 Montepaone (CZ)
Tel. 0967-576941/2 - Telefax 0967-576221
Trib. Catanzaro N° 4831 - Cod. Fisc. e Part.IVA 01661590792
Iscritta all'Albo delle Banche al N° 4996

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

# E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO

# DI TESORERIA DEL COMUNE DI

# S O V E R A T O

ESERCIZIO 2014 - IV TRIMESTRE

| COMUNE DI | TESORERIA - Ente Gestore |
|---|---|
| SOVERATO | B.C.C. DI MONTEPAONE Soc. Coop. |
| ESERCIZIO 2014 | IV TRIMESTRE |

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno 2015 il giorno 20 del mese di GENNAIO

Presso la sede del Servizio di Tesoreria del Comune di SOVERATO

in concessione alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE

Soc. Coop. a r.l. con sede in Via Padre Pio, 27,

il Revisore dei Conti del Comune Sig.: DOTT. COSCARELLA FRANCESCO

con l'intervento:

- per il Comune il Responsabile dei Servizi Finanziari e Contabili Sig.:
  DOTT. MACRINA PAOLO
- per il gestore del Servizio di Tesoreria:
  L' Addetto al Servizio il Sig.: BRESSI NICOLA
  Il Responsabile il Sig.: PAONE FRANCESCO

ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio di Tesoreria per il trimestre OTTOBRE - DICEMBRE in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione di affidamento della Tesoreria.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nel presente nel presente verbale che si compone di 12 pagine.

# B.C.C. MONTEPAONE

**SOVERATO IV TRIMESTRE 2014**

## RACCORDO DATI TESORERIA- ENTE

| | | Cassa al 01/01 | Mandati | Reversali | Differenza |
|---|---|---|---|---|---|
| a | **Saldo di diritto Ente** | 1.623.836,46 | 17.175.067,10 | 24.282.030,61 | **8.730.799,97** |
| | | | | | |
| b | **Dati Tesoreria** | 1.623.836,46 | 17.175.067,10 | 24.282.030,61 | 8.730.799,97 |
| c | Mandati da pagare (*) | | - | | - |
| d | Reversali da incassare (*) | | | - | - |
| g | | | | | - |
| b-c+d+g | **Raccordo** | | | | **8.730.799,97** |
| e | Provvisori da regolarizzare con reversale (*) | | | 1.588.177,29 | 1.588.177,29 |
| | *Provvisori da regolarizzare con reversale per utilizzo anticipazione* | | | | - |
| f | Provvisori da regolarizzare con mandati (*) | | 79.215,41 | | 79.215,41 |
| b+e-f | **Saldo di fatto tesoreria** | | | | **10.239.761,85** |
| | **Differenza per pagamenti spese legali** | | | | |
| c-d+e-f | **Conciliazione saldo di fatto e saldo di diritto** | | | | **1.508.961,88** |

## RACCORDO DATI CON LA BANCA D'ITALIA

| | | |
|---|---|---|
| h | Saldo di cassa presso la Banca d' Italia alla data di verifica | 10.239.761,85 |
| i | Saldo risultante dal conto di fatto - Quota banca d' Italia | 10.786.402,31 |
| | **DIFFERENZA** | - **546.640,46** |
| l | Pagamenti effettuati in tesoreria che verranno contabilizzati da B.I. il primo gg lavorativo successivo alla fine mese (62SC) | 415.924,57 |
| m | Pagamenti effettuati da Tesoriere a copertura F24 scadenza 16 mese successivo | 121.665,72 |
| n | Versamenti sulla contabilità speciale che verranno ricevuti dal Tesoriere il primo gg lavorativo successivo alla fine mese | 9.050,17 |
| l+m+n | **DIFFERENZA** | **546.640,46** |
| | **CONCILIAZIONE** | - 0,00 |

(*) Partite contabili da regolarizzare a cura del Tesoriere che non influiscono sul Fondo di Cassa.

COMUNE DI SOVERATO

PROVINCIA DI CATANZARO

---

# V E R B A L E  D I  V E R I F I C A  D I  C A S S A  -  Esercizio 2014

L'anno duemila addi' del mese di , alle ore
Il sottoscritto nella sua qualita' di
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 e' accertata la seguente consistenza:

| | | |
|---|---|---|
| A - Fondo di cassa a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 1.623.836,46 |
| B - Anticipazione a chiusura dell'esercizio precedente | Euro | 0,00 |
| C - Valori dell'ENTE fuori Bilancio | Euro | 0,00 |
| D - Depositi cauzionali di terzi in titoli | Euro | 0,00 |
| E - Depositi cauzionali di terzi in contanti | Euro | 0,00 |
| F - Depositi per spese contrattuali | Euro | 0,00 |
| G - Depositi per indennità di esproprio | Euro | 0,00 |
| H - Conto corrente economato | Euro | 0,00 |
| I - Interessi C/C economato | Euro | 0,00 |

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

## E N T R A T E

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa iniziale (+) | | | 1.623.836,46 |
| Reversali emesse | Euro | 24.282.030,61 | |
| Reversali da riscuotere | Euro | 0,00 | |
| Reversali riscosse | | | 24.282.030,61 |
| Incassi eseguiti senza Reversali | | | 1.588.177,29 |
| Incassi per anticipazione | Euro | 0,00 | |
| TOTALE dell'ENTRATA | | | 27.494.044,36 |

## U S C I T E

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa iniziale (-) | | | 0,00 |
| Mandati emessi | Euro | 17.175.067,10 | |
| Mandati da pagare | Euro | 0,00 | |
| Mandati pagati | | | 17.175.067,10 |
| Carte contabili emesse | Euro | 79.215,41 | |
| Pagamenti da effettuare | Euro | 0,00 | |
| Pagamenti eseguiti senza mandati | | | 79.215,41 |
| Pagamenti per anticipazione | Euro | 0,00 | |
| TOTALE dell'USCITA | | | 17.254.282,51 |

| | | |
|---|---|---|
| **DISPONIBILITA' DI CASSA** | Euro | **10.239.761,85** |
| UTILIZZO ANTICIPAZIONE | Euro | 0,00 |
| SOMME NON SOGGETTE AL RIV. SULLE C.S. | Euro | 0,00 |
| DISPONIBILITA' DI CASSA IN B.I. | Euro | **10.239.761,85** |
| **di cui FONDI VINCOLATI** | Euro | **9.881.289,25** |
| di cui SOMME PIGNORATE | Euro | 42.845,40 |
| Reversali in attesa di elaborazione | Euro | 0,00 |
| Mandati in attesa di elaborazione | Euro | 0,00 |

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

Il CAPO dell'ENTE L.S. Il RAGIONIERE Il

Il TESORIERE: BCC DI MONTEPAONE

MOVIMENTI DEL SC/FRUTTIFERO E SC/INFRUTTIFERO RELATIVI AL MESE DI DICEMBRE 2014

ENTE: 0072660 COMUNE DI SOVERATO

| GG CC | DATA TRASMISS. | SEZ. INIZ. | CODICI TRAN. | CAUS. | ENTRATE SC/FRUTTIFERO | ENTRATE SC/INFRUTTIFERO | USCITE SC/FRUTTIFERO | USCITE SC/INFRUTTIFERO | (1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| TOTALI SC/FRUTTIFERO | | | | | 1.302.349,16 | | 1.208.687,22 | | |
| TOTALI SC/INFRUTTIFERO | | | | | | 763.082,33 | | 1.010.410,00 | |

DISPONIBILITA' AL 31.12.2014 : 10.786.402,31

INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 1254 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 40,00 | 40,00 | 13/06/14 |
| 1278 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 51,00 | 51,00 | 20/06/14 |
| 1289 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 253,00 | 253,00 | 23/06/14 |
| 1397 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 59,00 | 59,00 | 25/06/14 |
| 1401 | ARCE PAGAM.2014541238000070990 | RIF.DOMANDA 0000.00000000000.5412.590000. | 2.479,08 | 2.479,08 | 26/06/14 |
| 1410 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 3,00 | 3,00 | 26/06/14 |
| 1673 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 3.082,89 | 3.082,89 | 28/07/14 |
| 2325 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519524 TARSU(CRO: 0) | 11.000,00 | 3.764,43 | 1/10/14 |
| 2330 | COMUNE DI SOVERATO-SERVIZIO TE | GRC DA CCP 18099432 ICI(CRO: 0) | 5.000,00 | 2.434,50 | 1/10/14 |
| 2394 | GALEANO GIUSEPPE | DIRITTI DI ROGITO CONTRATTO D'APPALTO GAL | 199,00 | 199,00 | 16/10/14 |
| 2395 | GALEANO GIUSEPPE | BOLLI CONTRATTO D'APPALTO GALEANO | 45,00 | 45,00 | 16/10/14 |
| 2396 | GALEANO GIUSEPPE | REGISTRAZIONE CONTRATTO D'APPALTO GALEANO | 200,00 | 200,00 | 16/10/14 |
| 2397 | CHISARI GAETANO SOCIETA' A RES | Spese contrattuali Appalto Lavori: Sport | 1.520,88 | 1.520,88 | 17/10/14 |
| 2521 | COMUNE DI TORRE DEL GRECO | RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA | 5,88 | 5,88 | 24/10/14 |
| 2531 | MANTELLA FRANCESCO BENINTENDE | Utilizzo sala comunale per elezioni Consu | 103,00 | 103,00 | 28/10/14 |
| 2562 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 87,93 | 87,93 | 30/10/14 |
| 2564 | CHIARAVALLOTI UMBERTO DITTA | PAGAMENTO SPESE CONTRATTUALI | 1.877,61 | 1.877,61 | 30/10/14 |
| 2635 | COMUNE SOVERATO-SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 18100388 | 20.000,00 | 3.654,30 | 5/11/14 |
| 2637 | COMUNE DI SOVERATO - SERVIZIO | GRC DA CCP 18589887 | 11.000,00 | 7.761,02 | 5/11/14 |
| 2639 | COMUNE DI SOVERATO-SERV.TES.SE | GRC DA CCP 27900380 SETT.SOCIO SCOLASTICO | 18.000,00 | 11.292,13 | 5/11/14 |
| 2640 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519524 TARSU | 7.000,00 | 7.000,00 | 5/11/14 |
| 2641 | COMUNE DI SOVERATO RISCOSSIONE | GRC DA CCP 77048494 CANONI SERV IDRICO | 50.000,00 | 35.712,54 | 5/11/14 |
| 2642 | FAM DI ALBA DI IORGI E C. SOCI | TASSA SOGGIORNO 2014 | 430,00 | 430,00 | 5/11/14 |
| 2650 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 0,60 | 0,60 | 10/11/14 |

: INCASSI DA REGOLARIZZARE :

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 2656 | GUGLIOTTA NELLA | UTILIZZO SALA CONSILIARE | 103,00 | 103,00 | 10/11/14 |
| 2684 | CHISARI GAETANO SOCIETA' A RES | SPESE DI REGISTRAZIONE CONTRATTO E MARCHE | 245,00 | 245,00 | 12/11/14 |
| 2689 | ARENA COSIMO | UTILIZZO SALA CONSILIARE COMITATO PER OLI | 103,00 | 103,00 | 12/11/14 |
| 2692 | CHIARAVALLOTI UMBERTO DITTA | SPESE DI REGISTRAZIONE E MARCHE CONTRATTO | 245,00 | 245,00 | 13/11/14 |
| 2695 | BANCA D'ITALIA | BON.00237632907 -10/11/14- ONERI PRO QUOT | 1.452,37 | 1.452,37 | 14/11/14 |
| 2731 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. COSENZA | 99,88 | 99,88 | 20/11/14 |
| 2733 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 337,83 | 337,83 | 20/11/14 |
| 2905 | PIPICELLI GIUSEPPE ANTONIO | utilizzo teatro comunale del 20/12/14 da | 500,00 | 500,00 | 1/12/14 |
| 2942 | ENTE TU: 130195 - ISTITUTO CEN | IMP- USO DEL TEMPO - APRILE 2014. | 583,16 | 583,16 | 3/12/14 |
| 2950 | BANCA D'ITALIA | SPESE NOTIFICA ATTI 2014 PREFETTO CZ | 49,76 | 49,76 | 4/12/14 |
| 2951 | ASSOCIAZIONE CULTURALE MUSICAL | Pagamento per l'utilizzo del Teatro Comun | 500,00 | 500,00 | 5/12/14 |
| 2952 | RICCIO SALVATORE | BUONI MENSA | 44,88 | 44,88 | 5/12/14 |
| 2969 | GLAUCO SRL | INGIUNZIONE FISCALE N 18 1912 2014 | 77,00 | 77,00 | 9/12/14 |
| 2970 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 2.479,90 | 2.479,90 | 10/12/14 |
| 2971 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 138,92 | 138,92 | 10/12/14 |
| 2976 | ENTE TU: 305074 - COM. MONTAUR | SPESE GESTIONE IMPIANTO DEPURAZIONE CONSO | 8.228,00 | 8.228,00 | 11/12/14 |
| 2977 | ENTE TU: 305074 - COM. MONTAUR | SPESE PER SERVIZIO DEPURAZIONE CONSORTILE | 7.614,73 | 7.614,73 | 11/12/14 |
| 2982 | COMUNE SOVERATO-SERVIZIO TESOR | GRC DA CCP 18100388 ATTIVITA PROD. E COMM | 4.000,00 | 4.000,00 | 11/12/14 |
| 2983 | COMUNE DI SOVERATO - SERVIZIO | GRC DA CCP 18589887 COMANDO POLIZIA MUNIC | 17.000,00 | 17.000,00 | 11/12/14 |
| 2984 | COMUNE DI SOVERATO-SERV.TES.SE | GRC DA CCP 27900380 SETTORE SOCIO-SCOLAST | 18.000,00 | 18.000,00 | 11/12/14 |
| 2985 | COMUNE DI SOVERATO -SERVIZIO T | GRC DA CCP 55519524 TARSU | 385.000,00 | 385.000,00 | 11/12/14 |
| 2986 | COMUNE DI SOVERATO RISCOSSIONE | GRC DA CCP 77048494 | 64.000,00 | 64.000,00 | 11/12/14 |
| 2991 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 277,00 | 277,00 | 12/12/14 |
| 2999 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 4.301,00 | 4.301,00 | 16/12/14 |

INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero Incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3000 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 6.431,14 | 6.431,14 | 16/12/14 |
| 3002 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | Contributo libri di testo anno 2014-2015- | 97.092,97 | 97.092,97 | 16/12/14 |
| 3003 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 4.739,53 | 4.739,53 | 17/12/14 |
| 3004 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 8.760,54 | 8.760,54 | 17/12/14 |
| 3005 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 80,36 | 80,36 | 17/12/14 |
| 3006 | BANCA D'ITALIA | UTG CZ CS 2886 SPESE DI NOTIFICA ATTI 201 | 11,76 | 11,76 | 17/12/14 |
| 3007 | DESTITO VINCENZA | CONCESSIONE CAMPO SPORTIVO | 183,00 | 183,00 | 17/12/14 |
| 3008 | CHIEFARI PIETRO | ATTO N 455 DEL 25/3/2014 IMPOSTA ICI ANNO | 858,63 | 858,63 | 17/12/14 |
| 3081 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 138,92 | 138,92 | 18/12/14 |
| 3082 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 5.951,00 | 5.951,00 | 18/12/14 |
| 3083 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 17.611,43 | 17.611,43 | 18/12/14 |
| 3084 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 10.100,90 | 10.100,90 | 18/12/14 |
| 3085 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 12,00 | 12,00 | 18/12/14 |
| 3086 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 159,90 | 159,90 | 18/12/14 |
| 3087 | DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZ | A.F. 2014 CONTRIBUTO MENSA | 24.354,82 | 24.354,82 | 18/12/14 |
| 3088 | EQUITALIA SUD | ART.22,COMMA 1-BIS, DLGS 112/99 AG.RISCOS | 2,29 | 2,29 | 19/12/14 |
| 3089 | EQUITALIA SUD | ART.22,COMMA 1-BIS, DLGS 112/99 AG.RISCOS | 24,58 | 24,58 | 19/12/14 |
| 3090 | EQUITALIA SUD | ART.22,COMMA 1-BIS, DLGS 112/99 AG.RISCOS | 5,75 | 5,75 | 19/12/14 |
| 3091 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 42,00 | 42,00 | 19/12/14 |
| 3092 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 627,62 | 627,62 | 19/12/14 |
| 3093 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 23.473,89 | 23.473,89 | 19/12/14 |
| 3094 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 198,00 | 198,00 | 19/12/14 |
| 3095 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 69.874,59 | 69.874,59 | 19/12/14 |
| 3096 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 34.891,38 | 34.891,38 | 19/12/14 |

## INCASSI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero Incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3097 | DIRIGENTE CANCELLERIA CORTE AP | Vers. add. comune Soverato su spese di gi | 0,44 | 0,44 | 19/12/14 |
| 3184 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 2.223,08 | 2.223,08 | 22/12/14 |
| 3185 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 142,11 | 142,11 | 22/12/14 |
| 3186 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 77,44 | 77,44 | 22/12/14 |
| 3187 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 18.224,05 | 18.224,05 | 22/12/14 |
| 3188 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 51.081,25 | 51.081,25 | 22/12/14 |
| 3189 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 177,74 | 177,74 | 22/12/14 |
| 3190 | DIPARTIMENTO PER LA PROGRAMMAZ | ACQUISTO MOBILI ED ARREDI PER SCUOLE ART. | 66,98 | 66,98 | 22/12/14 |
| 3191 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | acconto fondo di solidarieta 2014-elenco | 92.004,34 | 92.004,34 | 22/12/14 |
| 3192 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | TRASFERIMENTO QUOTA FONDO MOBILITA-elenco | 1.156,06 | 1.156,06 | 22/12/14 |
| 3193 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI IN | trasferimento quota fondo mobilita-elenco | 1.143,89 | 1.143,89 | 22/12/14 |
| 3194 | BANCA D'ITALIA | SALDO AVV.PAG.309/995 TARI 2014 STAZIONE | 3.661,00 | 3.661,00 | 22/12/14 |
| 3198 | MAIDA STEFANIA | InternetPrivati - prot. 1766/12.12.14 set | 2.944,00 | 2.944,00 | 22/12/14 |
| 3199 | ROSARIO RAFFA | cf.RFFRSR54R17I929l TARSU2014rataunicac.u | 193,00 | 193,00 | 22/12/14 |
| 3200 | MONSIEUR FRANCOIS LUCIANO | ONERI DI URBANIZZAZIONE E COSTO DI COSTRU | 1.556,27 | 1.556,27 | 22/12/14 |
| 3201 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 575,65 | 575,65 | 23/12/14 |
| 3202 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 81,00 | 81,00 | 23/12/14 |
| 3203 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 1.800,89 | 1.800,89 | 23/12/14 |
| 3204 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 41.003,08 | 41.003,08 | 23/12/14 |
| 3205 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 164.005,07 | 164.005,07 | 23/12/14 |
| 3206 | DIRIGENTE CANCELLERIA CORTE AP | Vers. add. comune SOVERATO su spese di gi | 21,31 | 21,31 | 23/12/14 |
| 3207 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 217,00 | 217,00 | 24/12/14 |
| 3208 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 1.299,47 | 1.299,47 | 24/12/14 |
| 3209 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 19.359,83 | 19.359,83 | 24/12/14 |

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3210 | BANCA D'ITALIA | BON.00250342111 -19/12/14 &&RIMB.ONERI L. | 2.161,77 | 2.161,77 | 29/12/14 |
| 3211 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 31,20 | 31,20 | 29/12/14 |
| 3212 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 399,89 | 399,89 | 29/12/14 |
| 3213 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 8.861,00 | 8.861,00 | 29/12/14 |
| 3214 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 66.596,61 | 66.596,61 | 29/12/14 |
| 3215 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 16,00 | 16,00 | 29/12/14 |
| 3216 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 702,64 | 702,64 | 29/12/14 |
| 3217 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 24.641,92 | 24.641,92 | 30/12/14 |
| 3218 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 469,93 | 469,93 | 30/12/14 |
| 3219 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 54,52 | 54,52 | 30/12/14 |
| 3220 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 988,00 | 988,00 | 30/12/14 |
| 3221 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - IMPOSTA | 8,00 | 8,00 | 30/12/14 |
| 3222 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 53.109,15 | 53.109,15 | 30/12/14 |
| 3223 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 8.106,72 | 8.106,72 | 30/12/14 |
| 3224 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TARES-TA | 76,00 | 76,00 | 30/12/14 |
| 3225 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 78.973,12 | 78.973,12 | 30/12/14 |
| 3226 | DIRIGENTE TRIBUNALE DI CATANZA | VERSAMENTO ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF | 29,78 | 29,78 | 30/12/14 |
| 3227 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 55,31 | 55,31 | 30/12/14 |
| 3228 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 0,60 | 0,60 | 30/12/14 |
| 3229 | EQUITALIA SUD | RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PROV. CATANZA | 342,53 | 342,53 | 30/12/14 |
| 3230 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2014, COMUNE I872, M | 58,85 | 58,85 | 31/12/14 |
| 3231 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF SALDO 2013, COMUNE I872, MES | 196,16 | 196,16 | 31/12/14 |
| 3232 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2014, COMUNE I872, M | 16,40 | 16,40 | 31/12/14 |
| 3233 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF SALDO 2013, COMUNE I872, MES | 54,70 | 54,70 | 31/12/14 |

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero incasso | Anagrafica versante | Causale versamento | Importo incassato | Importo da regolarizzare | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|
| 3234 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2014, COMUNE I872, M | 9,50 | 9,50 | 31/12/14 |
| 3235 | MEF - CED DSII - SISTEMA NOIPA | ADDIZ. IRPEF SALDO 2013, COMUNE I872, MES | 31,68 | 31,68 | 31/12/14 |
| 3236 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 107,00 | 107,00 | 31/12/14 |
| 3237 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 3.218,07 | 3.218,07 | 31/12/14 |
| 3238 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 132,50 | 132,50 | 31/12/14 |
| 3239 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 10,27 | 10,27 | 31/12/14 |
| 3240 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - TASI | 10.456,00 | 10.456,00 | 31/12/14 |
| 3241 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 21.611,04 | 21.611,04 | 31/12/14 |
| 3242 | BANCA D'ITALIA | VERSAMENTI F24***COD.CAT. I872 - ADD.COM. | 253,26 | 253,26 | 31/12/14 |
| 3243 | FAINI ALDO PACHI' TERESA | SENTENZA COMM TRIB C E DEL 13 10 2014 - A | 318,00 | 318,00 | 31/12/14 |
| 133 | T O T A L I | | 1.646.558,37 | 1.588.177,29 | |

PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE

Ente: SOVERATO COMUNE DI SOVERATO

Esercizio: 2014

| Numero pagamento | Anagrafica beneficiario | Causale emissione | Importo lordo | Importo da regolarizzare | Data conferma | Data effett. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 28778 | AVV.NISITCO' ANTONIO | PIGNORAMENTO ALECCI SIMON | 4.005,16 | 4.005,16 | 4/02/14 | 4/02/14 |
| 28779 | ALECCI SIMONETTA | PIGNORAMENTO ALECCI SIMON | 31.561,75 | 31.561,75 | 4/02/14 | 4/02/14 |
| 31708 | SESTITO AVV. ILARIO | ASSEGNAZIONE G.E. PROC. N | 4.383,30 | 4.383,30 | 11/04/14 | 11/04/14 |
| 31711 | SESTITO AVV. ILARIO | ASSEGNAZIONE G.E. PROC. 1 | 12.231,79 | 12.231,79 | 11/04/14 | 11/04/14 |
| 39489 | BCC DI MONTEPAONE | INTERESSI E COMPETENZE AL | 6.000,00 | 6.000,00 | 30/12/14 | 30/12/14 |
| 39498 | BCC DI MONTEPAONE | FATT.NR.43 DEL 29/12/2014 | 19.273,09 | 19.273,09 | 30/12/14 | 30/12/14 |
| 39516 | BCC DI MONTEPAONE | MUTUO N. 03000002840 RATA | 1.764,32 | 1.760,32 | 31/12/14 | 31/12/14 |
| 7 | T O T A L I | | 79.219,41 | 79.215,41 | | |

## 10 - VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

IL REVISORE DEI CONTI

a conclusione della verifica effettuata:

**DA ATTO:**

della corrispondenza delle risultanze delle gestioni di cassa, dei titoli e dei depositi di terzi con quella della contabilità comunale che sono state per ciascuna gestione controllate, contestualmente alla verifica, dal Responsabile responsabile del servizio finanziario del Comune;

del regolare esercizio della gestione di Tesoreria e dell'osservanza da parte del Tesoriere delle disposizioni del D. Lgs 18 agosto 2002 n. 267 e successive modificazioni, del regolamento comunale di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio e delle disposizioni relativi alle rilevazioni periodiodiche di cassa di cui alla Legge 05 agosto 1978 n. 468;

**SEGNALA** Al Tesoriere ed al Responsabile Comunale, per quanto di competenza di ciascuno, la necessità di tenere conto delle eventuali osservazioni formulate in calce ai prospetti di verifica compresi nel presente verbale e di dare attuazione a quanto nelle stesse previsto;

**RICHIEDE** al Tesoriere di dare attuazione a quanto segue:

**RICHIEDE** al Responsabile Comunale di dare attuazione a quanto segue:

e di verificare che da parte del Tesoriere sia provveduto ad ottomperare alle richieste sopra formulate.

Il presente verbale viene redatto in tre esemplari e, previa lettura, approvato da parte di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

COMUNE DI S O V E R A T O

IL REVISORE DEI CONTI [redacted]

IL RESPONSABILE COMUNALE [redacted]

B.C.C. DI MONTEPAONE

IL TESORIERE [redacted]

IL RESPONSABILE [redacted]

IL DIRETTORE [redacted]

# COMUNE DI SOVERATO (CZ)

## VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Verbale n. 3 del 24/02/2017

L'anno 2017 il giorno 24 del mese di FEBBRAIO alle ore 12,00 presso la sede del Comune di Soverato (CZ) sono presenti:

Dott. Francesco Antonio Bruno, Revisore dei Conti dell'Ente ;

Dott. Paolo Macrina, Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente;

Preso atto che il servizio di tesoreria è gestito dalla Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) fino al tutto il 31/12/2016 come da convenzione del 23/09/2013.

Viene presa in esame la movimentazione dal 01/10/2016 al 31/12/2016 confrontandola con la contabile emessa dal sistema informatico del Tesoriere.

Si prende atto che alla data odierna, dalle scritture dell'Ente, risultano emessi n. 1.962 reversali e n. 2.681 mandati.
L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 30/12/2016 per euro 419.570,58 con causale : acquisizione somme da c/c postale TARSU;
L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 29/12/2016 per euro 9,00 con causale : spese d'ufficio.
Accertato, sulla base di controlli a campione, che:
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

Si accerta che le risultanze di cassa sono le seguenti:

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa al 01/01/2016 | | | € | 6.913.099,72 |
| | Riscossioni | € | 14.005.134,94 | | |
| | Riscossioni da regolarizzare | € | | | |
| B) | Totale parziale | | | € | 14.005.134,94 |
| C) | Totale Generale (A + B) | | | € | **20.918.234,66** |
| | Pagamenti | € | 12.364.309,46 | | |
| | Pagamenti da regolarizzare | € | | | |
| D) | Totale Generale | | | € | **12.364.309,46** |
| E) | Saldo contabile di cassa (C - D) | | | € | **8.553.925,20** |

che, previo raccordo seguente, trova coincidenza con il saldo presso la Banca d'Italia Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato alla stessa data.

**Raccordo con il conto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato:**

| | | |
|---|---|---|
| Saldo mese di Dicembre Banca d'Italia (Mod. 56 T (T.U.)) | € | 8.664.733,97 |
| Pagamenti contabilizzati il giorno lavorativo successivo | € | -2.603,72 |
| Versam. sulla contab. Spec. ricevuti il giorno lavorat. successivo | € | -108.205,05 |
| saldo partite viaggianti contabilizzate dal 01/01/2017 | € | 0,00 |
| saldo positivo operazioni | € | 0,00 |
| saldo negativo operazioni | € | 0,00 |
| | € | **8.553.925,20** |

## Accerta, altresì, che dalle scritture dell'Ente si evince:

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa | | | € | 6.913.099,72 |
| | Riscossioni in c/competenza | € | 7.269.531,54 | | |
| | Riscossioni in c/residui | € | 6.735.603,40 | | |
| B) | Totale riscossioni | | | € | 14.005.134,94 |
| C) | Totale Generale | | (A + B) | € | **20.918.234,66** |
| | Pagamenti c/competenza | € | 7.422.361,10 | | |
| | Pagamenti c/residui | € | 4.941.948,36 | | |
| D) | Totale Pagamenti | | | € | 12.364.309,46 |
| E) | Saldo cassa secondo le scritture dell'Ente | | (C - D) | € | **8.553.925,20** |
| | Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da: | | | | |
| | Reversali inestinte ( da riscuotere ) | | | € | 0,00 - |
| | Mandati inestinti (da pagare) | | | € | 0,00 + |
| | Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare (senza Rev) | | | € | 0,00 + |
| | Pagamenti eseguiti dal Tesorirere e da regolarizzare (senza Mand) | | | € | 0,00 - |
| | Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere | | | € | 0,00 - |
| | Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere | | | € | 0,00 + |
| F) | Totale rettifiche | | | € | **0,00** |
| G) | **Totale generale saldo di diritto** | | **(E + F)** | € | **8.553.925,20** |

I fondi vincolati ammontano ad € 5.932.816,13 ;

I fondi riservati ammontano ad € 338.005,19.

Si è accertato, altresì, che i conti correnti postali intestati "Comune – Servizio di Tesoreria" sono quattordici contraddistinti dai seguenti numeri e presentano un saldo a fianco di ciascuno segnato al 31/12/2016 , data questa degli ultimi estratti conto esibiti:

CONTI CORRENTI POSTALI

| NUMERO | | TOTALE |
|---|---|---|
| 12286894 | € | 0,00 |
| 18098491 | € | 52,86 |
| 18099432 | € | 3.207,87 |
| 18100388 | € | 8.817,04 |
| 18101295 | € | 78.990,12 |
| 18589887 | € | 6.022,84 |
| 24764649 | € | 22.712,28 |
| 27900380 | € | 12.936,57 |
| 27901073 | € | 3.156,23 |
| 315895 | € | 99.003,23 |
| 453886 | € | 8.784,41 |
| 55519524 | € | 453.506,96 |
| 77048494 | € | 116.962,64 |
| 86805991 | € | 373,19 |
| | € | 814.526,24 |

Il Revisore richiama l'attenzione degli organi di vertice di procedere quindicinalmente all'azzeramento delle disponibilità esistenti sui c/c postali in osservanza delle disposizioni sulla tesoreria unica.

In data il revisore
Alle ore 14.00 la seduta viene sciolta previa acquisizione degli atti citati e sottoscrizione del verbale da parte di tutti i presenti.

Soverato, 24/02/2017

Il Revisore dei Conti
**Dott. Francesco Antonio Bruno**
[redacted]

Il Responsabile del Servizio Finanziario
**Dott. Paolo Macrina**
[redacted]

**Il Tesoriere**
**Banca di Credito Cooperativo di Montepaone**
[redacted]

Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) SOCIETA' COOPERATIVA

# COMUNE DI SOVERATO (CZ)

## VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Verbale n. 02 del 07/02/2018

L'anno 2018 il giorno 02 del mese di FEBBRAIO alle ore 12,00 presso la sede del Comune di Soverato (CZ) sono presenti:

Dott. Francesco Antonio BRUNO, Revisore dei Conti dell'Ente ;

Dott. Paolo MACRINA, Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente;

Preso atto che il servizio di tesoreria è gestito dalla Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) fino al tutto il 31/08/2019 come da convenzione del 13/11/2017 rep. 16.

Viene presa in esame la movimentazione dal 01/10/2017 al 31/12/2017 confrontandola con la contabile emessa dal sistema informatico del Tesoriere.

Si prende atto che alla data odierna, dalle scritture dell'Ente, risultano emessi n. 2.061 reversali e n. 2.856 mandati.
L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 29/12/2017 per euro 18,52 con causale: acquisizione sanzioni amministrative;
L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 29/12/2017 per euro 73.558,22 con causale: regolarizzazione mutuo cdp.
Accertato, sulla base di controlli a campione, che:
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

Si accerta che le risultanze di cassa sono le seguenti:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa al 01/01/2017 | | € | **8.553.925,20** |
| | Riscossioni | € 10.835.317,72 | | |
| | Riscossioni da regolarizzare | € 0,00 | | |
| B) | Totale parziale | | € | 10.835.317,72 |
| C) | Totale Generale (A + B) | | € | **19.389.242,92** |
| | Pagamenti | € 12.287.603,66 | | |
| | Pagamenti da regolarizzare | € 0,00 | | |
| D) | Totale Generale | | € | **12.287.603,66** |
| E) | Saldo contabile di cassa (C - D) | | € | **7.101.639,26** |

che, previo raccordo seguente, trova coincidenza con il saldo presso la Banca d'Italia Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato alla stessa data.

Raccordo con il conto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato:

| | | |
|---|---|---|
| Saldo mese di Dicembre Banca d'Italia (Mod. 56 T (T.U.)) | € | 7.694.847,80 |
| Incassi contabilizzati il giorno successivo | € | 800,00 |
| Pagamenti contabilizzati il giorno successivo | € | -210.520,36 |
| Pagamenti effettuati dal Tesoriere a copertura F24EP | € | 0,00 |
| Incassi cont. speciale contab. dal Tesoriere il giorno lavorativo succ. | € | -383.488,18 |
| saldo positivo operazioni | € | 0,00 |
| saldo negativo operazioni | € | 0,00 |
| | € | 7.101.639,26 |

**Accerta, altresì, che dalle scritture dell'Ente si evince:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa | | | € | 8.553.925,20 |
| | Riscossioni in c/competenza | € | 7.841.130,60 | | |
| | Riscossioni in c/residui | € | 2.994.187,12 | | |
| B) | Totale riscossioni | | | € | 10.835.317,72 |
| C) | Totale Generale | | (A + B) | € | 19.389.242,92 |
| | Pagamenti c/competenza | € | 7.979.018,53 | | |
| | Pagamenti c/residui | € | 4.308.585,13 | | |
| D) | Totale Pagamenti | | | € | 12.287.603,66 |
| E) | Saldo cassa secondo le scritture dell'Ente | | (C - D) | € | 7.101.639,26 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da: | | | |
| Reversali inestinte ( da riscuotere ) | € | 0,00 | - |
| Mandati inestinti (da pagare) | € | 0,00 | + |
| Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare (senza Rev) | € | 0,00 | + |
| Pagamenti eseguiti dal Tesorirere e da regolarizzare (senza Mand) | € | 0,00 | - |
| Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere | € | 0,00 | - |
| Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere | € | 0,00 | + |
| F) **Totale rettifiche** | € | **0,00** | |
| G) **Totale generale Saldo di fatto Tesoreria** | € | **7.101.639,26** | |

I fondi vincolati ammontano ad € 4.616.000,57 ;

I fondi riservati ammontano ad € 389.973,39.

Si è accertato, altresì, che i conti correnti postali intestati "Comune – Servizio di Tesoreria" sono quattordici contraddistinti dai seguenti numeri e presentano un saldo a fianco di ciascuno segnato al 31/12/2017 , data questa degli ultimi estratti conto esibiti:

CONTI CORRENTI POSTALI

| NUMERO | TOTALE | |
|---|---|---|
| 12286894 | € | 0,00 |
| 18098491 | € | 577,75 |
| 18099432 | € | 286,94 |
| 18100388 | € | 10.615,83 |
| 18101295 | € | 78.136,76 |
| 18589887 | € | 6.323,42 |
| 24764649 | € | 11.237,32 |
| 27900380 | € | 22.289,12 |
| 27901073 | € | 2.875,64 |
| 315895 | € | 62.981,43 |
| 453886 | € | 8.546,04 |
| 55519524 | € | 213.417,87 |
| 77048494 | € | 68.992,08 |
| 86805991 | € | 332,12 |
| | € | 486.612,32 |

Il Revisore richiama l'attenzione degli organi di vertice di procedere quindicinalmente all'azzeramento delle disponibilità esistenti sui c/c postali in osservanza delle disposizioni sulla tesoreria unica.

In data il revisore
Alle ore 14.00 la seduta viene sciolta previa acquisizione degli atti citati e sottoscrizione del verbale da parte di tutti i presenti.

Soverato, 07/02/2018

Il Revisore dei Conti
**Dott. Francesco Antonio Bruno**
[redacted]

Il Responsabile del Servizio Finanziario
**Dott. Paolo Macrina**
[redacted]

**Il Tesoriere**
**Banca di Credito Cooperativo di Montepaone**
[redacted]

Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) SOCIETA' COOPERATIVA

# COMUNE DI SOVERATO (CZ)

## VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA

Verbale n. 01 del 27/02/2019

L'anno 2019 il giorno 27 del mese di FEBBRAIO alle ore 12,00 presso la sede del Comune di Soverato (CZ) sono presenti:

Dott. Francesco Antonio BRUNO, Revisore dei Conti dell'Ente;

Dott. Paolo MACRINA, Responsabile del Servizio Finanziario dell'ente;

Preso atto che il servizio di tesoreria è gestito dalla Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) fino al tutto il 31/08/2019 come da convenzione del 13/11/2017 rep. 16.

Viene presa in esame la movimentazione dal 01/10/2018 al 31/12/2018 confrontandola con la contabile emessa dal sistema informatico del Tesoriere.

Si prende atto che alla data odierna, dalle scritture dell'Ente, risultano emessi n. 3.639 reversali e n. 4.992 mandati.
L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 31/12/2018 per euro 2.597,87 con causale: incasso ruolo Equitalia;
L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 31/12/2018 per euro 2.043,68 con causale: spese legali.
Accertato, sulla base di controlli a campione, che:
- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

Si accerta che le risultanze di cassa sono le seguenti:

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa al 01/01/2018 | | | € 7.101.639,26 |
| | Riscossioni | € 12.516.164,69 | | |
| | Riscossioni da regolarizzare | € 2.006.593,80 | | |
| B) | Totale parziale | | | € 14.522.758,49 |
| C) | Totale Generale (A + B) | | | € 21.624.397,75 |
| | Pagamenti | € 13.730.859,09 | | |
| | Pagamenti da regolarizzare | € 26.815,58 | | |
| D) | Totale Generale | | | € 13.757.674,67 |
| E) | Saldo contabile di cassa (C - D) | | | € 7.866.723,08 |

che, previo raccordo seguente, trova coincidenza con il saldo presso la Banca d'Italia Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato alla stessa data.

Raccordo con il conto presso la Tesoreria Provinciale dello Stato:

| | | |
|---|---|---|
| Saldo mese di Dicembre Banca d'Italia (Mod. 56 T (T.U.)) | € | 7.850.318,08 |
| versamenti contabilizzati il giorno successivo | € | 0,00 |
| pagamenti contabilizzati il giorno successivo | € | 0,00 |
| Pagamenti effettuati dal Tesoriere a copertura F24EP | € | 0,00 |
| Incassi cont. speciale contab. dal Tesoriere il giorno lavorativo succ. | € | 0,00 |
| saldo positivo operazioni | € | 16.405,00 |
| saldo negativo operazioni | € | 0,00 |
| | € | 7.866.723,08 |

**Accerta, altresì, che dalle scritture dell'Ente si evince:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| A) | Fondo iniziale di cassa | | | € | 7.101.639,26 |
| | Riscossioni in c/competenza | € | 10.691.836,64 | | |
| | Riscossioni in c/residui | € | 3.830.921,85 | | |
| B) | Totale riscossioni | | | € | 14.522.758,49 |
| C) | Totale Generale | | (A + B) | € | 21.624.397,75 |
| | Pagamenti c/competenza | € | 9.411.759,43 | | |
| | Pagamenti c/residui | € | 4.345.915,24 | | |
| D) | Totale Pagamenti | | | € | 13.757.674,67 |
| E) | Saldo di diritto secondo le scritture dell'Ente | | (C - D) | € | **7.866.723,08** |

| | | | |
|---|---|---|---|
| Il suddetto importo con le rettifiche rinvenienti da: | | | |
| Reversali inestinte ( da riscuotere ) | € | 2.006.593,80 | - |
| Mandati inestinti (da pagare) | € | 26.815,58 | + |
| Riscossioni eseguite dal Tesoriere e da regolarizzare (senza Rev) | € | 2.006.593,80 | + |
| Pagamenti eseguiti dal Tesorirere e da regolarizzare (senza Mand) | € | 43.220,58 | - |
| Reversali emesse e non contabilizzate dal tesoriere | € | 0,00 | - |
| Mandati emessi e non contabilizzate dal tesoriere | € | 0,00 | + |
| F) Totale rettifiche | € | -16.405,00 | |
| **G) Totale generale saldo di fatto Tesoreria (E + F)** | € | **7.850.318,08** | |

I fondi vincolati ammontano ad € 5.463.949,87;

I fondi riservati ammontano ad € 1.307.881,83.

Si è accertato, altresì, che i conti correnti postali intestati "Comune – Servizio di Tesoreria" sono quattordici contraddistinti dai seguenti numeri e presentano un saldo a fianco di ciascuno segnato al 31/12/2018 , data questa degli ultimi estratti conto esibiti:

| | | |
|---|---|---|
| 12286894 | € | 0,00 |
| 18098491 | € | 535,43 |
| 18099432 | € | 305,98 |
| 18100388 | € | 37.131,00 |
| 18101295 | € | 40.999,07 |
| 18589887 | € | 3.811,60 |
| 24764649 | € | 12.650,26 |
| 27900380 | € | 35.806,98 |
| 27901073 | € | 2.595,02 |
| 315895 | € | 576.416,89 |
| 453886 | € | 2.193,48 |
| 55519524 | € | 164.798,81 |
| 77048494 | € | 72.672,19 |
| 86805991 | € | 316,56 |
| | € | **950.233,27** |

Il Revisore richiama l'attenzione degli organi di vertice di procedere quindicinalmente all'azzeramento delle disponibilità esistenti sui c/c postali in osservanza delle disposizioni sulla tesoreria unica.

Alle ore 14.00 la seduta viene sciolta previa acquisizione degli atti citati e sottoscrizione del verbale da parte di tutti i presenti.

Soverato, 27/02/2019

Il Revisore dei Conti
**Dott. Francesco Antonio Bruno**

Il Responsabile del Servizio Finanziario
**Dott. Paolo Macrina**

**Il Tesoriere**
**Banca di Credito Cooperativo di Montepaone**

# B.C.C. MONTEPAONE

**SOVERATO IV TRIMESTRE 2019**

## RACCORDO DATI TESORERIA - ENTE

| | | Cassa al 01/01 | Mandati(**) | Reversali (***) | Differenza |
|---|---|---|---|---|---|
| a | **Saldo di diritto Ente** | 7.866.723,08 | 14.806.128,52 | 15.196.969,14 | **8.257.563,70** |
| | | | | | |
| b | **Dati Tesoreria** | 7.866.723,08 | 14.612.514,13 | 14.488.936,04 | 7.743.144,99 |
| c | Mandati da pagare (*) | | 193.614,39 | | 193.614,39 |
| d | Reversali da incassare (*) | | | 708.033,10 | 708.033,10 |
| g | Differenza F.do di cassa iniziale | - | | | - |
| b-c+d+g | **Raccordo** | | | | **8.257.563,70** |
| | | | | | |
| e | Provvisori da regolarizzare con reversale (*) | | | 708.033,10 | 708.033,10 |
| | *Provvisori emessi per utilizzo anticipazione* | | | - | |
| | *Provvisori emessi per utilizzo somme vincolate* | | | - | |
| f | Provvisori da regolarizzare con mandati (*) | | 193.614,39 | | 193.614,39 |
| | *Provvisori emessi per rimborso anticipazione* | | - | | |
| | *Provvisori emessi per rimborso somme vincolate* | | - | | |
| b+e-f | **Saldo di fatto tesoreria** | | | | **8.257.563,70** |
| | | | | | |
| c-d+e-f | **Conciliazione saldo di fatto e saldo di diritto** | | | | **- 0,00** |

## RACCORDO DATI CON LA BANCA D'ITALIA

| | | |
|---|---|---|
| h | Saldo di cassa presso la Banca d' Italia alla data di verifica | 8.257.563,70 |
| | Saldo risultante dal conto di fatto - Quota banca d' Italia | **8.264.571,33** |
| | **DIFFERENZA** | 7.007,63 |
| | **Accrediti in data successiva** | 7.007,63 |
| | **Conciliazione** | 0,00 |

(*) Partite contabili da regolarizzare a cura del Tesoriere che non influiscono sul Fondo di Cassa.

(***) La differenza sui mandati di euro 193.614,39 è data dalla sommatoria dei mandati pagati dal tesoriere nel mese di Gennaio 2020 dal n.4344 al n.4350

La differenza di euro 708.033,10 è  relativa alla somma delle reversali incassate dal tesoriere nel mese di gennio 2020 dalla n.4571 alla n.4665

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

# ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

TE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 1 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 274 | 22.02.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01687340806 | 05 | 51 | EERETLACALABRIA192201985004790 9 | 0,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 |
| 322 | 05.03.2019 | REGIONE CALABRIA<br>EROGAZIONE SALDO COMUNE DI SOVERATO E CHIUSURA | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.650,22<br>CONVENZIONE | 1.650,22 |
| 809 | 13.05.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>AGENZIA DELLE ENTRATE | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 479,23 | 479,23 |
| 1206 | 01.07.2019 | GREGORACE ANNA MARIA<br>COD 1637-RATEIZZ N 1891 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 209,47<br>729908054780002/004800/280619 | 209,47 |
| 1207 | 01.07.2019 | GREGORACE ANNA MARIA<br>COD 7474-RATEIZZ N 1892 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 276,92<br>729908055400002/004800/280619 | 276,92 |
| 1225 | 04.07.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01810625700 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.035,99 | 1.035,99 |
| 1424 | 02.08.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01838085007 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 805,77 | 805,77 |
| 1628 | 03.09.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01867436407 EENOTPROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 43,22 | 43,22 |
| 1711 | 26.09.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01890331212 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.260,05 | 1.260,05 |
| 1869 | 14.10.2019 | CARNOVALE VINCENZA<br>COD. UT. 13771 RATEIZZ. N. 022 02 DEL 09/10/2019 RATA 01 SC. | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 262,33<br>31/10/2019ABRU/740908024010002 | 262,33 |
| 1878 | 16.10.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01909055806 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 912,45 | 912,45 |
| 1920 | 24.10.2019 | MAURO MARIA ANNA,RICCIO SALVAT<br>PREAVVISO DI FERMO | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 505,78<br>582217502810002/004800/241019 | 505,78 |
| 2068 | 07.11.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.01931586308 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 955,90 | 955,90 |
| 2164 | 22.11.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RIVERSAMENTO DEI RIMBORSI PER SPESE ESECUTIVE RISCOSSI DOPO | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.176,39<br>585122136050002/004800/221119 | 2.176,39 |
| 2175 | 25.11.2019 | GIRILLO PIETRO<br>RATEIZ. N. 02015 DEL 5.07.2019 - RATA N. IV | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 188,80<br>745108055530002/004800/251119 | 188,80 |

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

# ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

TE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 1 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2200 | 29.11.2019 | 127<br>BON.01954477907 EENOTPROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 41,16 | 41,16 |
| 2277 | 29.11.2019 | CONSAP CONCESSIONARIA SERVIZI<br>ID.FPA 1022970. FT.6PABONUS180 001545 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 90,00<br>585843340220002/004800/291119 | 90,00 |
| 2281 | 02.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PR OV. CATANZARO20191129 00000000 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 69,38<br>586220614790002/004800/021219 | 69,38 |
| 2282 | 02.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PR OV. CATANZARO20191129 00000000 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.960,12<br>586220614810002/004800/021219 | 1.960,12 |
| 2283 | 02.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 039 DI FERRARA V | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 55,00<br>586220614830002/004800/021219 | 55,00 |
| 2289 | 03.12.2019 | 129<br>BON.01957314608 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 108,64 | 108,64 |
| 2293 | 03.12.2019 | 128<br>BON.01955408808 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.194,95 | 1.194,95 |
| 2311 | 04.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 03.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 242,08<br>586460140220001/000910/041219 | 242,08 |
| 2316 | 05.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 04.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 71,40<br>586559913880001/000910/051219 | 71,40 |
| 2340 | 10.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA RISCOSSI PR OV. CATANZARO20191209 00000000 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.176,16<br>587023262400002/004800/101219 | 2.176,16 |
| 2349 | 10.12.2019 | DIVERSI<br>POS 09.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 248,70<br>587060754440001/000900/101219 | 248,70 |
| 2350 | 10.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 09.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 501,59<br>587060756240001/000910/101219 | 501,59 |
| 2364 | 11.12.2019 | DIVERSI<br>POS 10.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 190,50<br>587159398250001/000900/111219 | 190,50 |
| 2365 | 11.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 10.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 37,00<br>587159399460001/000910/111219 | 37,00 |
| 2370 | 12.12.2019 | COREA FRANCESCO VITTORIO<br>AVVISO N.018/8218/2018 ROSARIA | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 179,00<br>746908032650002/004800/121219 | 179,00 |

8126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

IE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 1 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2371 | 12.12.2019 | DIVERSI<br>POS 11.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 220,50<br>587259605450001/000900/121219 | 220,50 |
| 2372 | 12.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 11.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 480,84<br>587259607390001/000910/121219 | 480,84 |
| 2379 | 13.12.2019 | DIVERSI<br>POS 12.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 293,88<br>587360084010001/000900/131219 | 293,88 |
| 2380 | 13.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 12.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 59,20<br>587360085950001/000910/131219 | 59,20 |
| 2388 | 16.12.2019 | DIVERSI<br>POS 13.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 58,14<br>587660790010001/000900/161219 | 58,14 |
| 2389 | 16.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 14.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 30,00<br>587660796060001/000910/161219 | 30,00 |
| 2390 | 16.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 13.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 148,75<br>587660796030001/000910/161219 | 148,75 |
| 2394 | 17.12.2019 | DIVERSI<br>POS 16.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 86,06<br>587760163820001/000900/171219 | 86,06 |
| 2395 | 17.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 16.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 279,00<br>587760166250001/000910/171219 | 279,00 |
| 2399 | 18.12.2019 | DIVERSI<br>POS 17.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 257,18<br>587859662780001/000900/181219 | 257,18 |
| 2400 | 18.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 17.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 102,72<br>587859664240001/000910/181219 | 102,72 |
| 2405 | 19.12.2019 | 216<br>BON.01978789005 EENOTPROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 14,00 | 14,00 |
| 2411 | 19.12.2019 | DIVERSI<br>POS 18.12.19 - 425232800002 CO MUNE DI SOVERATO-SERVI | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 59,20<br>587959999740001/000900/191219 | 59,20 |
| 2412 | 19.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 18.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 245,25<br>587960001540001/000910/191219 | 245,25 |
| 2419 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 094 DI REGGIO CA | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 701,43<br>588022626160002/004800/201219 | 701,43 |

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

# ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

TE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 1 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2422 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI | 01 | 51 | ONE PROVINCIA | 0,00 | 0,00 | 416,57<br>030 DI CATANZARO 588022626400002/004800/201219 | 416,57 |
| 2423 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI | 01 | 51 | ONE PROVINCIA | 0,00 | 0,00 | 1.080,28<br>030 DI CATANZARO 588022626440002/004800/201219 | 1.080,28 |
| 2424 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI | 01 | 51 | ONE PROVINCIA | 0,00 | 0,00 | 12.024,88<br>030 DI CATANZARO 588022626520002/004800/201219 | 12.024,88 |
| 2426 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>ART.22,COMMA 1-BIS, DLGS 112-9 9 AG.RISCOSSIONE | 01 | 51 | CATANZAROSETI | 0,00 | 0,00 | 0,02<br>588022626740002/004800/201219 | 0,02 |
| 2430 | 20.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI | 01 | 51 | ONE PROVINCIA | 0,00 | 0,00 | 485,67<br>097 DI ROMA VERS 588022629050002/004800/201219 | 485,67 |
| 2432 | 20.12.2019 | DIVERSI<br>POS 19.12.19 - 425232800002 CO | 01 | 51 | MUNE DI SOVERATO-SERVI | 0,00 | 0,00 | 386,63<br>588059846450001/000900/201219 | 386,63 |
| 2433 | 20.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 19.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 190,97<br>588059848440001/000910/201219 | 190,97 |
| 2441 | 23.12.2019 | REGIONE CALABRIA<br>LIQUIDAZIONE SALDO ANNO 2019 | 05 | 51 | SUSSIDI E ORE | 0,00 | 0,00 | 11.605,85<br>INTEGRATIVE L.147 LSU LPU CONTRATTUAL | 11.605,85 |
| 2442 | 23.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 20.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 261,22<br>588359680590001/000910/231219 | 261,22 |
| 2451 | 27.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 23.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 64,58<br>588459164510001/000910/241219 | 64,58 |
| 2452 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.511,28<br>0000/0000000/00000/00000 | 1.511,28 |
| 2453 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 108.966,14<br>0000/0000000/00000/00000 | 108.966,14 |
| 2454 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI 0000/0000000/00000/00000 | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 8.352,95 | 8.352,95 |
| 2455 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 82.815,40<br>0000/0000000/00000/00000 | 82.815,40 |
| 2456 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI 0000/0000000/00000/00000 | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 6.231,54 | 6.231,54 |

:126 BCC MONTEPAONE
:SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ITE 14 COMUNE DI SOVERATO
ENTO 1 CONTO ORDINARIO

# ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2457 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 119,09<br>0000/0000000/00000/00000 | 119,09 |
| 2458 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI 0000/0000000/00000/00000 | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 132,00 | 132,00 |
| 2459 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 73,61<br>0000/0000000/00000/00000 | 73,61 |
| 2460 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - IMPOSTA DI SCOPO | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 176,92<br>0000/0000000/00000/00000 | 176,92 |
| 2461 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI 0000/0000000/00000/00000 | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 25.378,54 | 25.378,54 |
| 2462 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 7.131,60<br>0000/0000000/00000/00000 | 7.131,60 |
| 2463 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.562,06<br>0000/0000000/00000/00000 | 1.562,06 |
| 2464 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.525,49<br>0000/0000000/00000/00000 | 2.525,49 |
| 2465 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 332.401,91<br>0000/0000000/00000/00000 | 332.401,91 |
| 2466 | 30.12.2019 | REGIONE CALABRIA<br>PROGETTI SPERIMENTALI IN TEMA DI' VITA INDIPENDENTE ED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 40.000,00<br>INCLUSIONE NELLA SOCIETA' | 40.000,00 |
| 2467 | 30.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI 0000/0000000/00000/00000 | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 187,00 | 187,00 |
| 2468 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 030 DI CATANZARO 589018637930002/004800/301219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.733,96 | 2.733,96 |
| 2469 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 030 DI CATANZARO 589018637950002/004800/301219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 192,08 | 192,08 |
| 2470 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 034 DI COSENZA V 589018638080002/004800/301219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 46,03 | 46,03 |
| 2471 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 045 DI FORLI -CE 589018639480002/004800/301219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1,99 | 1,99 |

:126 BCC MONTEPAONE
:SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ITE 14 COMUNE DI SOVERATO
ONTO 1 CONTO ORDINARIO

# ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2472 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 030 DI CATANZARO | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 116,83<br>589018638100002/004800/301219 | 116,83 |
| 2473 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE-RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 108 DI TERAMO VE | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 16,24<br>589018638900002/004800/301219 | 16,24 |
| 2474 | 30.12.2019 | AGENZIA DELLE ENTRATE RISCOSSI<br>RUOLI POST RIFORMA-AG.RISCOSSI ONE PROVINCIA 097 DI ROMA VERS | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 23,15<br>589018638000002/004800/301219 | 23,15 |
| 2475 | 30.12.2019 | DIVERSI<br>POS 4340009 27.12.19 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 71,25<br>589059525230001/000910/301219 | 71,25 |
| 2476 | 31.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 83,01<br>0000/0000000/00000/00000 | 83,01 |
| 2477 | 31.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TASI | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.137,72<br>0000/0000000/00000/00000 | 1.137,72 |
| 2478 | 31.12.2019 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 16.445,22<br>0000/0000000/00000/00000 | 16.445,22 |
| 2479 | 31.12.2019 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2019, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 4,30<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2019 | 4,30 |
| 2480 | 31.12.2019 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF SALDO 2018, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 10,13<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2019 | 10,13 |
| 2481 | 31.12.2019 | CONIGLIO MAURIZIO<br>BIGLIETTI STAGIONE TEATRALE 20 19-2020 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 265,00<br>748808020190002/004800/311219 | 265,00 |

TOTALE ENTRATE : 85 PROVVISORI 686.207,46 686.207,46

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

TE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 100 CONTO VINCOLATO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO<br>PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO<br>ORIGINARIO | IMPORTO<br>DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2147 | 20.11.2019 | REGIONE CALABRIA<br>FLAG JONIO 2 - LIQUIDAZIONE | 06 | 51 | 0,00<br>ANTICIPAZIONE PROGETTO | 0,00 | | 19.817,94<br>07-SSL-17-24-SSL-19 - CUP J37 | 19.817,94 |
| 2402 | 19.12.2019 | COM. SQUILLACE<br>GESTIONE ASSOCIATA FUNZIONI | 06 | 51 | 0,00<br>SOCIALI - QUOTA UFFICI | 0,00 | | 1.826,00 | 1.826,00 |
| 2440 | 23.12.2019 | COM. GAGLIATO<br>QUOTA 2019 -GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO SOC-UFFICIO DI PIANO | 06 | 51 | 0,00 | 0,00 | | 181,70 | 181,70 |

TOTALE ENTRATE : 3 PROVVISORI 21.825,64 21.825,64

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2019

TE 14 COMUNE DI SOVERATO
NTO 1 CONTO ORDINARIO

ESERCIZIO 2019

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO<br>PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO<br>ORIGINARIO | IMPORTO<br>DA REGOLARIZZARE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 141 | 23.12.2019 | DIVERSI<br>STORNO INCASSO POS 42523280000 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 34,20 | 34,20 |
| 142 | 23.12.2019 | DIVERSI<br>STORNO INCASSO POS 42523280000 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 95,25 | 95,25 |
| 145 | 31.12.2019 | CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA<br>ADD. RUOLO 06160 RATE AMMORTAM ENTO PREST CASSA DEPOSITI E PR 589117020970001/003121/311219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 92.352,26 | 92.352,26 |
| 146 | 31.12.2019 | CASSA DEPOSITI E PRESTITI SPA<br>ADD. RUOLO 06160 RATE AMMORTAM ENTO PREST CASSA DEPOSITI E PR 589117020940001/003121/311219 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 101.132,68 | 101.132,68 |

TOTALE USCITE : 4 PROVVISORI 193.614,39 193.614,39

126 BCC MONTEPAONE
SORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

TE 14 COMUNE DI SOVERATO

VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2019

ESERCIZIO 2019

| E N T R A T E | CONTO DI DIRITTO | CONTO DI FATTO |
|---|---|---|
| NDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018 | 7.866.723,08 | 7.866.723,08 |
| VERSALI RISCOSSE | 14.488.936,04 | 14.488.936,04 |
| DA RISCUOTERE | | |
| A COPERTURA | | |
| SCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI | 708.033,10 | 708.033,10 |
| TALE DELLE ENTRATE | 23.063.692,22 | 23.063.692,22 |

| U S C I T E | CONTO DI DIRITTO | CONTO DI FATTO |
|---|---|---|
| FICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2018 | | |
| NDATI PAGATI | 14.612.514,13 | 14.612.514,13 |
| DA PAGARE | | |
| A COPERTURA | | |
| GAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI | 193.614,39 | 193.614,39 |
| TALE DELLE USCITE | 14.806.128,52 | 14.806.128,52 |

LDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO 8.257.563,70

LDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO 8.257.563,70

( QUOTA BANKIT 8.257.563,70 DI CUI VINC. 6.147.442,09 )

DO CONCESSO
TICIPAZIONI ACCORDATE
UTILIZZO: ATTUALE ESERCIZIO PRECED.
MEDIO MASSIMO

OTA FONDI SPECIALI: C/C BI

# COMUNE DI SOVERATO

*(Provincia di CATANZARO)*

Organo di Revisione

VERBALE DI VERIFICA TRIMESTRALE DI CASSA
DELLA GESTIONE E DEGLI AGENTI
**AL 31/12/2020**

L'Organo di Revisione

Verbale n. 01 del 24/03/2021 dell'Organo di Revisione.

L'anno duemilaventuno, il giorno ventiquattro del mese di marzo, l'Organo di Revisione economico finanziaria si è riunito per esprimere il proprio parere in merito alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria al IV Trimestre 2020.

**Visto** lo Statuto comunale;

**Visto** il vigente Regolamento comunale di contabilità;

**Visto** l'art. 223 del T.U.E.L.;

**Preso atto** che il servizio di tesoreria è gestito dalla Banca di Credito Cooperativo di Montepaone (CZ) come da convenzione del 13.11.2017 rep. 16;

Il Revisore Unico Dr. Marco Santoro, acquisita la documentazione, procede alla verifica ordinaria di cassa relativa alla data del 31.12.2020 ai sensi dell'art. 223 del T.U.E.L.

## 1) SITUAZIONE INCASSI E PAGAMENTI

1. risultano emessi dal 1° gennaio al 31 dicembre 2020: n. 4035 reversali d'incasso e n. 4324 mandati di pagamento;
2. l'ultima reversale d'incasso è stata emessa in data 31/12/2020 per € 3.392,66 con causale: PROVENTI DA ONERI CONCESSORI: DOPPIO PRELIEVO EFFETTUATO DA TESORERIA - GRC DA CCP N 24764649. REV N 1464 - 1465;
3. l'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 31/12/2020 per € 1.689,16 con causale: Pagamenti Diversi Nr. 11518 del 23/11/2020: RATA AMMORTAMENTO MUTUO MEF - CAUSALE MEF008 0003702 06160 31122020 - QUOTA INTERESSI - SCAD... N. Sospeso 170.

Accertato, sulla base di controlli a campione, che:

1. i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti, fatte salve le partite in sospeso certificate dal Tesoriere;
2. le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
3. è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

## 2) VERIFICA DI CASSA AL 31/12/2020

**Giornale di cassa**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell' esercizio | | + | **8.257.563,70** |
| Reversali emesse dal n. 1 al n. 4035 | | + | 17.970.469,83 |
| di cui | | | |
| Conto competenza | 14.733.745,43 | | |
| Conto residui | 3.236.724,40 | | |
| Mandati emessi dal n. 1 al n. 4324 | | - | 15.987.105,44 |
| di cui | | | |
| Conto competenza | 8.233.889,28 | | |
| Conto residui | 7.753.216,16 | | |
| **Saldo contabile del giornale di cassa** | | +/- | **10.240.928,09** |

Il Tesoriere Banca di Credito Cooperativo di Montepaone presenta un estratto del conto corrente alla data del 31/12/2020 intestato al Comune di SOVERATO che evidenzia:

| | | |
|---|---|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | + | 8.257.563,70 |
| Somme riscosse al 31/12/2020 | + | 14.566.648,00 |
| Riscossioni senza reversale | + | 3.403.821,83 |
| Totale (a) | + | 26.228.033,53 |
| Somme pagate al 31/12/2020 | - | 15.928.370,99 |
| Pagamenti senza mandato | - | 58.734,45 |
| Totale (b) | + | 15.987.105,44 |
| **Saldo del conto di fatto (a – b)** | +/- | **10.240.928,09** |
| di cui | | |
| Presso la Tesoreria della Banca d'Italia | + | 10.238.840,94 |
| Presso il Tesoriere | + | 2.087,15 |
| Totale € | + | 10.240.928,09 |

Il saldo del conto di diritto al 31/12/2020 presentato dal Tesoriere evidenzia:

| | | |
|---|---|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell' esercizio | + | 8.257.563,70 |
| Riscossioni da regolarizzare | + | 3.403.821,83 |
| Reversali riscosse al 31/12/2020 | + | 14.566.648,00 |
| Totali entrate | | 26.228.033,53 |
| Pagamenti da regolarizzare | - | 58.734,45 |
| Mandati pagati | - | 15.928.370,99 |
| Mandati da pagare | - | 0,00 |
| Totale uscite | | 15.987.105,44 |
| **Saldo del conto di diritto al 31/12/2020** | +/- | **10.240.928,09** |

Per quanto attiene il conto di fatto, lo stesso coincide con il saldo di cassa della gestione dell'Ente e pertanto non si procede alla sua riconciliazione, si evidenzia come segue:

| | | |
|---|---|---|
| Saldo contabile del giornale di cassa al 31/12/2020 | - | 10.240.928,09 |
| Saldo del conto di fatto del tesoriere | + | 6.895.840,71 |
| Differenza | +/- | **3.345.087,38** |
| Mandati da regolarizzare dal Tesoriere | - | |
| Reversali da contabilizzare | + | |
| Riscossioni senza reversali | + | 3.403.821,83 |
| Pagamenti senza mandato | - | 58.734,45 |
| Mandati da pagare | + | 0,00 |
| Reversali da riscuotere | - | 0,00 |
| Totale | +/- | 0,00 |

Concordanza tra Tesoriere e Banca d'Italia al 31/12/2020

| | | | |
|---|---|---|---|
| Saldo di cassa presso la Banca d'Italia | | + | 10.238.840,94 |
| Fondi Speciali COVID conto 60892 | | + | 2.087,15 |
| Saldo di fatto del Tesoriere | | | 10.246.441,67 |
| | | | |
| Saldo di fatto della Banca d'Italia | | + | 10.246.441,67 |
| Saldo di cassa presso la Banca d'Italia | | - | 10.238.840,94 |
| Differenza al 31/12/2020 | | | **7.600,73** |
| Dovuta a: | | | |
| Accrediti in data successiva | | | 7.600,73 |

Si da atto che alla data della presente verifica non risultano ancora somme pignorate presso la Banca d'Italia.
La gestione del Servizio di Tesoreria è stata effettuata nel rispetto degli artt. 209 e seguenti del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, della convenzione per la gestione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e in particolare che:

1) per le riscossioni:
   - sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
   - sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni, mediante verifica a campione secondo una procedura prestabilita di estrazione a sorte;
2) per i pagamenti:
   - sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 125 del TUEL.

Si è accertato, altresì, che i conti correnti postali intestati "Comune – Servizio di Tesoreria" sono tredici contraddistinti dai seguenti numeri e presentano un saldo a fianco di ciascuno segnato al 31/12/2020:

| **Poste Italiane conti correnti BancoPosta – Comune di Soverato** | | **Saldo contabile** | **Saldo disponibile** |
|---|---|---|---|
| 315895 | Servizio Tesoreria | € 706.570,17 | € 676.503,55 |
| 453886 | Entrate Patrimoniali PP.AA. C.I.M.P. C.O.S.A.P. | € 25.286,25 | € 10.718,33 |
| 18098491 | Servizio Idrico Integrato | € 1.047,36 | € 100,15 |
| 18099432 | I.C.I. | € 1.048,04 | € 254,75 |
| 18100388 | Attività Produttive e Commerciali | € 107.656,27 | € 71.525,23 |
| 18101295 | Ufficio Tecnico | € 91.217,90 | € 90.017,90 |
| 18589887 | Comando Polizia Municipale | € 32.179,72 | € 28.763,15 |
| 24764649 | Oneri Concessori Ufficio Urbanistica | € 27.610,48 | € 22.439,18 |
| 27900380 | Settore Socio-Scolastico Demografico | € 44.048,36 | € 14.988,18 |
| 27901073 | Settore Affari Generali | € 5.179,74 | € 2.217,77 |
| 55519524 | T.A.R.S.U. | € 856.165,20 | € 762.152,65 |
| 77048494 | Riscossione Canoni Servizio Idrico | € 420.347,35 | € 420.347,35 |
| 86805991 | Addizionale Comunale all'IRPEF | € 116,69 | € 116,69 |
| | **Totale al 31/12/2020** | **€ 2.318.473,53** | **€ 2.100.144,88** |

L'Organo di Revisione richiama l'attenzione degli organi di vertice di procedere quindicinalmente all'azzeramento delle disponibilità esistenti sui c/c postali in osservanza delle disposizioni sulla tesoreria unica.

### 3) VERIFICA SUGLI AGENTI CONTABILI

L'Organo di Revisione per quanto attiene gli agenti contabili rileva che le risultanze della gestione dal 01/01/2020 al 31/12/2020, sono così riepilogate:

- con determina n. 2 del 13/01/2020 il responsabile del settore economico finanziario ha disposto l'anticipazione di euro 4.000,00 con mandato n. 144 del 23/01/2020;
- con determina n. 21 del 21/04/2020 è stato approvato il rendiconto del responsabile del servizio economato del I trimestre 2020 di euro 1.614,56 con una rimanenza di cassa di euro 2.385,44 ed è stato disposto il reintegro di euro 1.614,56 con mandati di vari importo;
- con determina n. 28 del 09/07/2020 è stato approvato il rendiconto del responsabile del servizio economato del II trimestre 2020 di euro 1.272,76 con una rimanenza di cassa di euro 2.727,24 ed è stato disposto il reintegro di euro 1.272,76 con mandati di vari importo;
- con determina n. 43 del 09/10/2020 è stato approvato il rendiconto del responsabile del servizio economato del III trimestre 2020 di euro 1.282,18 con una rimanenza di cassa di euro 2.717,82 ed è stato disposto il reintegro di euro 1.282,18 con mandati di vari importo;
- con determina n. 1 del 20/01/2021 è stato approvato il rendiconto del responsabile del servizio economato del IV trimestre 2020 di euro 1.601,33 con una rimanenza di cassa di euro 2.398,67 ed è stato disposto il reintegro di euro 1.601,33 con mandati di vari importo. Il responsabile del settore economico finanziario ha disposto la restituzione dell'anticipazione di euro 4.000,00 con reversale n. 10 del 21/01/2021.

Si invita l'Ente a procedere con la restituzione dell'anticipazione economale entro l'anno di riferimento.

Fatto, letto, confermato e sottoscritto il presente verbale è parte dei verbali dell'Organo di Revisione, idoneamente custodito.

L'ORGANO DI REVISIONE

[redacted]

IL TESORIERE

[redacted]

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

[redacted]

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE

QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZE | |
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020 | 0,00 | 0,00 | 8.257.563,70 |
| RISCOSSIONI (+) | 2.227.915,35 | 14.036.827,00 | 16.264.742,35 |
| PAGAMENTI (-) | 7.753.216,16 | 8.233.889,28 | 15.987.105,44 |
| | DIFFERENZA | | 8.535.200,61 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 1.705.727,48 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | | 10.240.928,09 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | 10.240.928,09 |
| | (-) | 2.087,15 |
| | (+) | 66.335,18 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | 10.305.176,12 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | |
|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | " 10.240.928,09 " |
| DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) | " 7.640.545,12 " |
| "QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2020 (B) | " 0,00 " |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) + (B) | " 7.640.545,12 " |

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

MONTEPAONE , LI 31.12.2020

IL TESORIERE
08126 BCC MONTEPAONE

BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE
Società Cooperativa
Sede legale in Via Padre Pio, 27 - 88060 Montepaone (CZ)
Tel. 0967-576941/2 - Telefax 0967-576221
Trib. Catanzaro N° 4831 - Cod. Fisc. e Part.IVA 01661590792
Iscritta all'Albo delle Banche al N° 4996

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA

# E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO

# DI TESORERIA DEL COMUNE DI

# SOVERATO

**ESERCIZIO 2021 - IV TRIMESTRE**

| COMUNE DI<br>SOVERATO | TESORERIA - Ente Gestore<br>B.C.C. DI MONTEPAONE Soc. Coop. |
|---|---|
| ESERCIZIO 2021 | IV TRIMESTRE |

# VERBALE DI VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno 2022 il giorno 17 del mese di GIUGNO

Presso la sede del Servizio di Tesoreria del Comune di SOVERATO

in concessione alla BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE

Soc. Coop. a r.l. con sede in Via Padre Pio, 27,

il Revisore dei Conti del Comune Sig.: **DOTT. SANTORO MARCO**

con l'intervento:

- per il Comune il Responsabile dei Servizi Finanziari e Contabili Sig.:
  **DOTT. MACRINA PAOLO**

- per il gestore del Servizio di Tesoreria:

  L' Addetto al Servizio il Sig.: **MELINA CLAUDIA**
  Il Direttore Generale il Sig.: **DODARO ANTONIO**

ha provveduto alla verifica ordinaria di cassa e della gestione del Servizio di Tesoreria

per il trimestre **OTTOBRE - DICEMBRE** in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del

D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, il regolamento comunale di contabilità e la convenzione

di affidamento della Tesoreria.

Le operazioni di verifica effettuate dal Revisore dei Conti sono indicate ed illustrate nel presente

nel presente verbale che si compone di 13 pagine.

# B.C.C. MONTEPAONE

SOVERATO IV TRIMESTRE 2021

## RACCORDO DATI TESORERIA - ENTE

| | | Cassa al 01/01 | Mandati(**) | Reve |
|---|---|---|---|---|
| a | **Saldo di diritto Ente** | 10.240.928,09 | 15.725.918,87 | |
| | | | | |
| b | **Dati Tesoreria** | 10.240.928,09 | 15.554.473,28 | |
| c | Mandati da pagare (*) | | 171.445,59 | |
| d | Reversali da incassare (*) | | | |
| g | Differenza F.do di cassa iniziale | - | | |
| b-c+d+g | **Raccordo** | | | |
| | | | | |
| e | Provvisori da regolarizzare con reversale (*) | | | |
| | *Provvisori emessi per utilizzo anticipazione* | | | |
| | *Provvisori emessi per utilizzo somme vincolate* | | | |
| f | Provvisori da regolarizzare con mandati (*) | | 171.445,59 | |
| | *Provvisori emessi per rimborso anticipazione* | | - | |
| | *Provvisori emessi per rimborso somme vincolate* | | - | |
| b+e-f | **Saldo di fatto tesoreria** | | | |
| | | | | |
| c-d+e-f | **Conciliazione saldo di fatto e saldo di diritto** | | | |

## RACCORDO DATI CON LA BANCA D'ITALIA

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| h | Saldo di cassa presso la Banca d' Italia alla data di verifica | | | |
| | Fondi speciali covid conto 60892 | | | |
| | Saldo risultante dal conto di fatto - Quota banca d' Italia | | | |
| | DIFFERENZA | | | |
| | **Accrediti in data successiva** | | | |
| | **addebito f24ep** | | | |
| | **Conciliazione** | | | |

(*) Partite contabili da regolarizzare a cura del Tesoriere che non influiscono sul Fondo di Cassa.
(**) La differenza sui mandati di euro 171,445,59 è è relativa alla somma dei mandati da emettere a regolarizzazione

(***)La differenza sulle reversali di euro356.500,09 è relativa all'incasso delle reversali da regolarizzare con i provviso

5126 BCC MONTEPAONE
ESORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

VERIFICA DI CASSA DEL 31.12.2021

NTE 14 COMUNE DI SOVERATO

ESERCIZIO 2021

| E N T R A T E | CONTO DI DIRITTO | CONTO DI FATTO |
|---|---|---|
| ONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020 | 10.240.928,09 | 10.240.928,09 |
| EVERSALI RISCOSSE | 18.588.444,16 | 18.588.444,16 |
| DA RISCUOTERE | | |
| A COPERTURA | | |
| ISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI | 356.200,09 | 356.200,09 |
| OTALE DELLE ENTRATE | 29.185.572,34 | 29.185.572,34 |

| U S C I T E | CONTO DI DIRITTO | CONTO DI FATTO |
|---|---|---|
| EFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2020 | | |
| ANDATI PAGATI | 15.554.473,28 | 15.554.473,28 |
| DA PAGARE | | |
| A COPERTURA | | |
| AGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI | 171.445,59 | 171.445,59 |
| OTALE DELLE USCITE | 15.725.918,87 | 15.725.918,87 |

ALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO 13.459.653,47

ALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO 13.459.653,47

( QUOTA BANKIT 13.457.216,32 DI CUI VINC. 7.959.613,46 )

IDO CONCESSO
NTICIPAZIONI ACCORDATE
UTILIZZO: ATTUALE ESERCIZIO PRECED.
MEDIO MASSIMO

OTA FONDI SPECIALI: C/C 2.437,15 BI

Ente 0000014 Conto B.Italia 0072660 Data 31.12.2021

| | |
|---|---|
| Saldo B.Italia di procedura | 13.457.216,32 |
| Accrediti data successiva | 5.152,51 |
| Saldo ricalcolato | 13.462.368,83 |

| Saldo comunicato da BI | Definitivo | Provvisorio |
|---|---|---|
| | 13.633.632,92 | 13.633.632,92 |
| Squadratura | 171.264,09- | 171.264,09- |

3126 BCC MONTEPAONE
ESORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2021

ESEI

NTE 14 COMUNE DI SOVERATO
ONTO 1 CONTO ORDINARIO

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 595 | 08.04.2021 | REGIONE CALABRIA<br>L.R. N.24 1987 - L.R. N.13 | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 8.967,94<br>2004INTERVENTI DI CUI ALLA D.G.R. N. 588 2004 INTEGRA | |
| 1261 | 24.06.2021 | REGIONE CALABRIA<br>LEGGE REGIONALE N. 24 1987 | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 8.967,94<br>L.R. N. 13 2004 INTERVENTI DI CUI ALLA D.G.R. N. 5 | |
| 1263 | 24.06.2021 | REGIONE CALABRIA<br>LEGGE REGIONALE N. 24 1987 | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 8.967,94<br>L.R. N. 13 2004 INTERVENTI DI CUI ALLA D.G.R. N. 5 | |
| 1589 | 06.08.2021 | INFRASTRUTTURE WIRELESS ITALIA<br>PAGAMENTO FATTURE FORNITORI E | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 516,48<br>CANONI DI LOCAZIONE 6300020161 2021 | |
| 1941 | 05.10.2021 | AIELLO GIUSEPPE<br>EURO 1000,00 SANZIONE AMMINIST | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.200,00<br>RATIVA, EURO 200,00 DIRITTI DI SEGRETERIA NOT PROVIDED | |
| 1996 | 12.10.2021 | COM. ISCA SULLO IONIO<br>ACCORDO TRANSATTIVO I TRANCE | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.160,00<br>2021 ACC | |
| 2026 | 15.10.2021 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-GEN<br>BON.02697551609 EENOT PROVIDED | 05 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.177,60 | |
| 2501 | 03.12.2021 | INTESA SANPAOLO S P A<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.100,00<br>1-12-01ABI03069-CRLEK000000504 74 | |
| 2518 | 07.12.2021 | COMUNE DI GIRIFALCO<br>IMPEGNO DI SPESA E LIQUIDAZION | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 2.871,00<br>E PER VERSAMENTO ONERE PRO QUO TA UFFICIODI PIANO ANNO 2021 A | |
| 2542 | 10.12.2021 | INTESA SANPAOLO S P A<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 22,21<br>1-12-10BCITITMM-0000000281 | |
| 2544 | 10.12.2021 | POSTEPAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.000,00<br>1-12-08PPAYITR1XXX-S005118715 | |
| 2558 | 13.12.2021 | BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIEN<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 100,00<br>1-12-13PASCITMM-2E0KX1HTOECO00 00 | |
| 2560 | 13.12.2021 | POSTEPAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 1.000,00<br>1-12-13PPAYITR1XXX-S004006785 | |
| 2572 | 14.12.2021 | UNICREDIT S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 27,37<br>1-12-13ABI02008-CRLEK000000504 74 | |
| 2575 | 14.12.2021 | POSTEPAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 27,58<br>1-12-14PPAYITR1XXX-S005345222 | |

3126 BCC MONTEPAONE
ESORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2021

NTE 14 COMUNE DI SOVERATO
ONTO 1 CONTO ORDINARIO

ESE

| CUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2577 | 14.12.2021 | ICBPI-SERVIZIO CBIL<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-13ABI05387-CRLEK000000504 74 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 27,38 |
| 2591 | 16.12.2021 | LIS PAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-16BIC32698-S005454726 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 97,47 |
| 2596 | 17.12.2021 | CONDOMINIO RUGGERO<br>SALDO ONERI SENTENZA N.1871/20 19 TAR CALABRIA | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 1.750,94 |
| 2597 | 17.12.2021 | MOONEY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-17SIGPITM1XXX-S012335143 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 72,21 |
| 2625 | 21.12.2021 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI<br>TRASFERIMENTO COMPENSATIVO IMU | 05 | 51 | PARTITE IVA-ELENCO CZ1 | 0,00 | 0,00 | 2021/0740/08/0/01420/01/000024 | 14.604,71 |
| 2632 | 21.12.2021 | MOONEY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-21SIGPITM1XXX-S024012278 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 102,37 |
| 2634 | 21.12.2021 | POSTEPAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-21PPAYITR1XXX-S014121462 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 22,21 |
| 2638 | 22.12.2021 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI<br>MINORI INTROITI ADDIZIONALE | 05 | 51 | IRPEF-ELENCO CZ1 | 0,00 | 0,00 | 2021/0740/08/0/01322/01/000017 | 21.291,75 |
| 2646 | 22.12.2021 | INTESA SANPAOLO S P A<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-22BCITITMM-00000001T2 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 22,21 |
| 2657 | 23.12.2021 | DIPARTIMENTO PER GLI AFFARI<br>MINORI INTROITI ADDIZIONALE | 05 | 51 | IRPEF - CEDOLARE SECCA-ELENCO | 0,00 | 0,00 | 2021/0740/08/0/01322/04/000033 | 13.484,23 |
| 2665 | 23.12.2021 | LIS PAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-23BIC32698-S004832312 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 44,42 |
| 2677 | 27.12.2021 | BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIEN<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-24ABI01030-CRLEK000000504 74 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 22,21 |
| 2709 | 28.12.2021 | MOONEY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-28SIGPITM1XXX-S013226401 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | | 23,41 |
| 2723 | 29.12.2021 | COMUNE DI GUARDAVALLE<br>TRASFERIMANTO SOMME AMBITO | 05 | 51 | SERVIZI SOCIALI COMUNE | 0,00 | 0,00 | SOVERATO PER SPESE SERVIZI SO | 5.082,32 |
| 2725 | 29.12.2021 | VOCI ROSINA<br>PERDITA ACQUA POTABILE COND. P | 01 | 51 | ALAZZO VOCI - VOCI ROSINA | 0,00 | 0,00 | | 268,40 |

3126 BCC MONTEPAONE
ESORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2021

ESE

NTE 14 COMUNE DI SOVERATO
ONTO 1 CONTO ORDINARIO

| OCUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2742 | 30.12.2021 | LIS PAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-30BIC32698-S005559803 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 27,38 | |
| 2743 | 30.12.2021 | POSTEPAY S.P.A.<br>/PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/202 1-12-30PPAYITR1XXX-S005935293 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 22,21 | |
| 2744 | 31.12.2021 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ICI-IMU | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 4.357,72<br>0000/0000000/00000/00000 | |
| 2745 | 31.12.2021 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - TARES-TARI TRIBUTO | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 3.235,75<br>0000/0000000/00000/00000 | |
| 2746 | 31.12.2021 | TESORERIA DELLO STATO TU-R-TCS<br>VERSAMENTI F24 COD.CAT. I872 - ADD.COM.IRPEF | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 56,74<br>0000/0000000/00000/00000 | |
| 2747 | 31.12.2021 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF SALDO 2020, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 43,95<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2021 | |
| 2748 | 31.12.2021 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2021, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 11,59<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2021 | |
| 2749 | 31.12.2021 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF ACCONTO 2021, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 18,78<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2021 | |
| 2750 | 31.12.2021 | M.ECONOMIA E FINANZE DSII -<br>ADDIZ. IRPEF SALDO 2020, | 04 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 27,22<br>COMUNE I872, MESE DICEMBRE 2021 | |

TOTALE ENTRATE : 39 PROVVISORI 103.823,64

3126 BCC MONTEPAONE
ESORERIA 00003 FILIALE DI SOVERATO

ELENCO PROVVISORI DI ENTRATA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2021

ESE

NTE 14 COMUNE DI SOVERATO
ONTO 100 CONTO VINCOLATO

| OCUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2639 | 22.12.2021 | DIPARTIMENTO PER LE RISORSE<br>A.F. 2021 FONDO 0-6 COMUNI | 06 | 51 | CALABRIA 2019 | 0,00 | 0,00 | 217.350,52<br>2021/0820/07/0/01270/01/000019 | |
| 2653 | 23.12.2021 | REGIONE CALABRIA<br>LEGGE N. 431 98, ART. 11 E SMI | 06 | 51 | - FONDO NAZIONALE PER IL | 0,00 | 0,00 | 35.025,93<br>SOSTEGNO ALL'ACCESSO ALL | |

TOTALE ENTRATE : 2 PROVVISORI 252.376,45

# ELENCO PROVVISORI DI USCITA DA REGOLARIZZARE AL 31.12.2021

ESE

| DCUMENTO | D.CARICO | INTESTAZIONE<br>CAUSALE | TU | T.OP | TIPO PROV | BOLLI | SPESE | IMPORTO ORIGINARIO | IMPORTO DA REGOLARIZ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 99 | 05.08.2021 | COOPERSYSTEM SOCIETA COOPERATI<br>ADD. FATT. 727 08/07/2021 COOP ERSYSTEM SOCIETA COOPERATI ACC 4N481260277 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 181,50 | |
| 162 | 31.12.2021 | CDP S.P.A.<br>ADD. RUOLO 06160 RATE AMMORTAM ENTO PREST CDP S.P.A. 29284400 03702 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 70.131,41 | |
| 163 | 31.12.2021 | CDP S.P.A.<br>ADD. RUOLO 06160 RATE AMMORTAM ENTO PREST CDP S.P.A. 29284400 03702 | 01 | 51 | | 0,00 | 0,00 | 101.132,68 | |

TOTALE USCITE : 3 PROVVISORI 171.445,59

# Uscite - Libro Giornale Mandati

| Numero/Data Mandato | Capitolo | Classificazione | Totale | Impe |
|---|---|---|---|---|
| COFOG | Transazione UE | SIOPE | Ritenute / Compensazioni | Liqui |
| CIG | CUP | Fornitore | Importo netto | Desc |
| 4860 31/12/2021 | 92802 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD.PP. | 0103107 - U.1.07.05.04.003 | 34.547,89 | 309( del : |
| 1.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Altre Spese | 1070504003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 0,00 | del |
| | | *31 - CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.p.A. (CDP S.p.A.)* | 34.547,89 | Paga AMM 000: |
| 4861 31/12/2021 | 12840 QUOTE DI CAPITALE PER AMMORTAMENTO DI MUTUI PER INVESTIMENTI CDP+MEF | 5002403 - U.4.03.01.04.003 | 98.684,31 | 309: del : |
| 1.7 Transazioni relative al debito pubblico | Altre Spese | 4030104003 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA | 0,00 0,00 | del |
| | | *31 - CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.p.A. (CDP S.p.A.)* | 98.684,31 | Paga AMM 311: |
| 4862 31/12/2021 | 92802 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD.PP. | 0103107 - U.1.07.05.04.003 | 2.448,37 | 309: del : |
| 1.1 Organi esecutivi e legislativi, attività finanziari e fiscali e affari esteri | Altre Spese | 1070504003 Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 0,00 | del |
| | | *31 - CASSA DEPOSITI E PRESTITI S.p.A. (CDP S.p.A.)* | 2.448,37 | Paga AMM 311: |

| | |
|---|---|
| **Totale movimenti competenza** | **9.308.071,70** |
| **Totale movimenti a residuo** | **6.417.847,17** |
| **Totale generale dei mandati** | **15.725.918,87** |

**Entrate - Libro Giornale reversali**

| N. Reversale | Data Reversale | Capitolo | Classificazione di Bilancio (Ti./Tip./Cat - Piano dei Conti) | Siope | Transazione U |
|---|---|---|---|---|---|
| | Descrizione | | Documento | | |
| 5594 | 31/12/2021 | 8003 -REGOLARIZZAZIONI CONTABILI VARIE (CAP. U 8003) | 3010002 - E.3.01.02.01.999 | 3010201999 - Proventi da servizi n.a.c. | |
| | PERDITA ACQUA POTABILE COND. PALAZZO VOCI - VOCI ROSINA | | Altri Incassi, n. 3884 del 29/12/2021 N.Sospeso 2725 del 29/12/2021 | | Acc. n. 2208 del 31 del 29/12/2021 |

Tota

Tota

Tota

## 10 - VALUTAZIONI E SEGNALAZIONI CONCLUSIVE

IL REVISORE DEI CONTI

a conclusione della verifica effettuata:

**DA ATTO:**

della corrispondenza delle risultanze delle gestioni di cassa, dei titoli e dei depositi di terzi con quella della contabilità comunale che sono state per ciascuna gestione controllate, contestualmente alla verifica, dal Responsabile responsabile del servizio finanziario del Comune;

del regolare esercizio della gestione di Tesoreria e dell'osservanza da parte del Tesoriere delle disposizioni del D. Lgs 18 agosto 2002 n. 267 e successive modificazioni, del regolamento comunale di contabilità, delle condizioni della convenzione di affidamento del servizio e delle disposizioni relativi alle rilevazioni periodiodiche di cassa di cui alla Legge 05 agosto 1978 n. 468;

**SEGNALA** Al Tesoriere ed al Responsabile Comunale, per quanto di competenza di ciascuno, la necessità di tenere conto delle eventuali osservazioni formulate in calce ai prospetti di verifica compresi nel presente verbale e di dare attuazione a quanto nelle stesse previsto;

**RICHIEDE** al Tesoriere di dare attuazione a quanto segue:

**RICHIEDE** al Responsabile Comunale di dare attuazione a quanto segue:

e di verificare che da parte del Tesoriere sia provveduto ad ottomperare alle richieste sopra formulate.

Il presente verbale viene redatto in tre esemplari e, previa lettura, approvato da parte di tutti gli intervenuti, sottoscritti come appresso.

**COMUNE DI SOVERATO**

**IL REVISORE DEI CONTI** [redacted]

**IL RESPONSABILE COMUNALE** [redacted]

**B C.C. DI MONTEPAONE**

**IL TESORIERE** [redacted]

**IL DIRETTORE** [redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

**BANCA DI CREDITO COOPERATIVO DI MONTEPAONE**
Società cooperativa
**Aderente al fondo di Garanzia dei Depositanti del Credito Cooperativo**
**Aderente al fondo di Garanzia degli Obbligazionisti del Credito Cooperativo**
Aderente al Fondo Nazionale di Garanzia

Iscritta al N. 4831 del registro delle società presso la Cancelleria del Tribunale di Catanzaro.
Iscritta alla C.C.I.A.A. di Catanzaro al N. 125202
Partita IVA/Codice Fiscale N. 01661590792
Numero dell'Albo delle Aziende di Credito 4996

Montepaone Lido (CZ)
Via Padre Pio, 27 - Tel. 0967 576941-2

Tesoreria Enti – F.M.
Prot. N° 80 /2020

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO –CZ-

COMUNE DI SOVERATO
UFFICIO PROTOCOLLO
Prot. N. 1062
del 29/01/2020

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2019 – Situazione di Cassa al 31-12-2019

Si trasmette il Conto Consuntivo 2019 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2018 | | | € | **7.866.723,08** |
| Riscossioni: | | | | |
| dalla N° 001 alla N° 4665 | | | | |
| Residui Attivi | € | 3.147.017,40 | | |
| Competenza | € | 12.049.951,74 | | |
| | | | € | **15.196.969,14** |
| Pagamenti: | | | | |
| dal N° 0001 al N° 4350 | | | | |
| Residui passivi | € | 5.275.341,87 | | |
| Competenza | € | 9.530.786,65 | | |
| | | | € | **14.806.128,52** |
| **FONDO DI CASSA AL 31-12-2019** | | | € | **8.257.563,70** |

Si allega alla presente la seguente documentazione:
- N° 2 Conto del Tesoriere;
- N° 1 Svolgimento dei Capitoli;

La presente è inviata in duplice copia una della quale va restituita per avvenuta consegna.
Distinti Saluti.

Montepaone,28/01/2020

Allegati c.s.

CITTA' DI SOVERATO SETTORE SERVIZI FINANZIARI

Per ricevuta di quanto esposto.

**Filiali**
**Montepaone Lido (CZ)**
Via Padre Pio, 27
Tel. 0967/576941-2 – fax 0967/576221
**Squillace (CZ)**
Via dei Feaci, 73
Tel e Fax 0961/958801
**Soverato (CZ)**
Via Trento e Trieste 112-114
Tel e Fax 0967 530193-520973

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZE | |
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2019 | 0,00 | 0,00 | 7.866.723,08 |
| RISCOSSIONI (+) | 3.147.017,40 | 12.049.951,74 | 15.196.969,14 |
| PAGAMENTI (-) | 5.275.341,87 | 9.530.786,65 | 14.806.128,52 |
| | DIFFERENZA | | 8.257.563,70 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 | | | 8.257.563,70 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 | | 8.257.563,70 |
| | (-) | 265,00 |
| | (+) | 193.484,94 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | 8.450.783,64 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | |
|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 | " 8.257.563,70 " |
| DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2019 (A) | " 6.147.442,09 " |
| "QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2019 (B) | " 0,00 " |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2019 (A) + (B) | " 6.147.442,09 " |

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2019 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

CATANZARO , LI 31.12.2019

08 [redacted] AONE

# *Città di Soverato*

*Calabria*

## *SETTORE 2°*
## *ECONOMICO FINANZIARIO*

**DETERMINAZIONE** n. **04** data **01/02/2023**

OGGETTO: **Quantificazione incassi vincolati al 1° gennaio 2023, ai sensi dell'articolo 195 del d.Lgs. n. 267/2000 e del punto 10.6 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011.**

**IL RESPONSABILE DEL SETTORE**

Visto il D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;
Visto il D.Lgs. n. 118/2011 e in particolare il principio contabile applicato all. 4/2;
Visto il D.Lgs. n. 165/2001;
Visto lo Statuto comunale;
Visto il regolamento comunale sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi;
Visto il regolamento comunale di contabilità;
Visto il regolamento comunale sui controlli interni;

Visto il decreto sindacale di conferimento dell'incarico di responsabile del servizio;

Richiamati:

- l'articolo 195, comma 2, del d.Lgs. n. 267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che l'utilizzo di incassi vincolati è attivato dall'ente con l'emissione di appositi ordinativi di incasso e di pagamento di regolazione contabile;
- l'articolo 209, comma 3-*bis*, del d.Lgs. n. 267/2000, in vigore dal 1° gennaio 2015, il quale prevede che il tesoriere tiene contabilmente distinti gli incassi vincolati di cui all'art. 180, comma 3, lett. d) del d.Lgs. n. 267/2000 e che i prelievi di tali risorse sono consentiti solo con i mandati di pagamento di cui all'art. 185, comma 2, lett. i) del d.Lgs. n. 267/2000. L'utilizzo di risorse vincolate è consentito secondo modalità e nel rispetto dei limiti previsti dall'art. 195;

Preso atto quindi che a far data dal 1° gennaio 2015 il nuovo ordinamento contabile obbliga a contabilizzare nelle scritture finanziarie i movimenti di utilizzo e di reintegro delle somme vincolate destinate al pagamento di spese correnti secondo le modalità indicate nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria all. 4/2 al d.Lgs. n. 118/2011;

Visto in particolare il punto 10.6 del citato principio contabile applicato all. 4/2, il quale prevede quanto segue:

*"All'avvio dell'esercizio 2015, contestualmente alla trasmissione del bilancio di previsione o, in caso di esercizio provvisorio, contestualmente alla trasmissione del bilancio provvisorio da gestire e dell'elenco dei residui, gli enti locali comunicano formalmente al proprio tesoriere l'importo degli incassi vincolati alla data del 31 dicembre 2014. L'importo della cassa vincolata alla data del 1° gennaio 2015 è definito con determinazione del responsabile finanziario, per un importo non inferiore a quello risultante al tesoriere e all'ente alla data del 31 dicembre 2014, determinato, dalla differenza tra i residui tecnici al 31 dicembre 2014 e i residui attivi riguardanti entrate vincolate alla medesima data.*

*Per gli enti locali che hanno partecipato alla sperimentazione prevista dal decreto legislativo n. 118 del 2011 che non hanno più gli impegni tecnici, si deve fare riferimento alla differenza tra i residui attivi riguardanti entrate vincolate al 31 dicembre 2014 e la sommatoria del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre 2014 relativo a capitoli vincolati con i residui passivi relativi a capitoli vincolati.*

*Trattandosi di un dato presunto, a seguito dell'approvazione del rendiconto della gestione 2014, l'ente comunica al proprio tesoriere l'importo definitivo delle riscossioni vincolate risultanti dal consuntivo.*

*A tal fine l'ente emette i titoli necessari per vincolare (attingendo alle risorse libere) o liberare le risorse necessarie per adeguare il saldo alla data della comunicazione, tenendo conto dell'importo definitivo della cassa vincolata al 1° gennaio 2015."*

Ritenuto necessario, con il presente provvedimento, provvedere alla quantificazione delle somme vincolate di cassa alla data del 1° gennaio 2023, da comunicare al tesoriere ai sensi del punto 10.6 del principio contabile applicato della contabilità finanziaria (all. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011);

Tenuto conto che l'individuazione delle entrate vincolate e delle spese dalle stesse finanziate è disposta a cura dell'ente alla luce delle disposizioni contenute nel D.Lgs. n. 267/2000, nel principio contabile applicato all. n. 4/2 e delle indicazioni fornite in materia dalla Corte dei Conti, secondo cui sono vincolate in termini di cassa le entrate derivanti da:

a) mutui e altre forme di finanziamento destinate ad investimenti;
b) trasferimenti derivanti da enti del settore pubblico allargato finalizzati ad una specifica spesa;
c) altre entrate per le quali la legge prevede uno specifico vincolo di destinazione;

Ritenuto di provvedere in merito;

**DETERMINA**

1) di quantificare, ai sensi dell'art. 195 del D.Lgs. n. 267/2000 e del punto 10.6 del principio contabile applicato all. n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 i fondi vincolati di cassa alla data del 1° gennaio 2023, per come segue:

| | |
|---|---|
| **TOTALE FONDI VINCOLATI DI CASSA AL 1° GENNAIO 2023** | **Euro 7.212162,52** |

2) di dare atto che il fondo di cassa al 1° gennaio 2023, pari a €. 11.386.285,75, è capiente rispetto all'ammontare dei fondi vincolati come sopra individuati;

3) di procedere con eventuale successivo aggiornamento e comunicazione al Tesoriere in caso di diversa quantificazione delle somme;

4) di accertare, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa-contabile di cui all'articolo 147-*bis*, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;

5) di pubblicare il presente atto sull'albo pretorio on-line del Comune;

6) di trasmettere il presente provvedimento:
- all'Ufficio segreteria per l'inserimento nella raccolta generale;
- al Tesoriere comunale;

CITTÀ DI SOVERATO SETTORE SERVIZI FINANZIARI

IL RESPONSABILE DEL SETTORE ECONOMICO - FINANZIARIO
Dott. Bruno Iorfida
[redacted]

BCC CREDITO COOPERATIVO Montepaone

CITTÀ DI SOVERATO
PROTOCOLLO ORIGINALE
14 GIU. 2021
N. 6374

BANCA ADERENTE AL Gruppo Bancario Cooperativo Iccrea

Tesoreria Enti - C.M.
Prot. N° 62/27 01 2021

Spett.le
Comune di Soverato
Piazza Maria Ausiliatrice, 8
88068 SOVERATO -CZ-

Oggetto: Conto Consuntivo Esercizio Anno 2020 - Situazione di Cassa al 31-12-2020

Si trasmette il Conto Consuntivo 2020 di Codesto Ente, che presenta le seguenti risultanze.

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Saldo di cassa al 31-12-2019 | | | € | 8.257.563,70 |
| Riscossioni:<br>dalla N° 0001 alla N° 4035 | | | | |
| Residui Attivi | € | 3.236.724,40 | | |
| Competenza | € | 14.733.745,43 | | |
| | | | € | 17.970.469,83 |
| Pagamenti:<br>dal N° 0001 al N° 4324 | | | | |
| Residui passivi | € | 7.753.216,16 | | |
| Competenza | € | 8.233.889,28 | | |
| | | | € | 15.987.105,44 |
| FONDO DI CASSA AL 31-12-2020 | | € | | 10.240.928,09 |

Si allega copia in formato digitale del Conto del Tesoriere.

Distinti Saluti.

Montepaone,27/1/2021

IL DIRETTORE
(Antonio Dodaro)
*Firma autografa sostituita a mezzo stampa ai sensi dell'art. 3, comma 2 del D.Lgs. n. 39/1993*

ALLEGATO N.17/3 AL D.LGS 118/2011

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| DESCRIZIONE | CONTO | | TOTALE |
|---|---|---|---|
| | RESIDUI | COMPETENZE | |
| FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020 | 0,00 | 0,00 | 8.257.563,70 |
| RISCOSSIONI (+) | 3.236.724,40 | 14.733.745,43 | 17.970.469,83 |
| PAGAMENTI (-) | 7.753.216,16 | 8.233.889,28 | 15.987.105,44 |
| | DIFFERENZA | | 10.240.928,09 |
| RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-) | | | 0,00 |
| PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-) | | | 0,00 |
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | | 10.240.928,09 |

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

| | | |
|---|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | | 10.240.928,09 |
| | (-) | 2.087,15 |
| | (+) | 66.335,18 |
| DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE | | 10.305.176,12 |

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

| | |
|---|---|
| FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 | 10.240.928,09 |
| DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) | 7.640.545,12 |
| QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2020 (B) | 0,00 |
| TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2020 (A) + (B) | 7.640.545,12 |

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

ONTEPAONE , LI 31.12.2020

IL TESORIERE
08126 BCC MONTEPAONE