



Commercialisti Associati

Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

segreteria@studiorfr.it



COMUNE DI CRESSA

PROVINCIA DI NOVARA

VERBALE N° 12 DEL 23.11.2024 REVISORE UNICO

VERIFICA DI CASSA 3 trimestre 2024

Il giorno **23.11.2024** alle ore **11.01** il **Dott. Pasquale De Rose**, Revisore Unico, ai sensi dell'art. 239 del d.lgs. n. 267/2000, procede alla **verifica di cassa al 30.09.2024**, sulla base della documentazione probatoria fornita dall'Ente direttamente presso la sede comunale.

OGGETTO DELLA VERIFICA.

L'audit ha come oggetto la verifica ordinaria della gestione del servizio di tesoreria (c.d. *verifica di cassa*) relativa al 3° **TRIMESTRE 2024 con saldo al 30.09.2024**.

Il Revisore

- atteso che, in conformità allo statuto ed al regolamento, collabora con il Consiglio nella sua funzione di controllo e di indirizzo esercitando la vigilanza sulla regolarità contabile e finanziaria della gestione dell'Ente, nonché verificando la corrispondenza dell'attività amministrativa al programma di gestione, redigendo apposite relazioni;
- visto l'art. 223 – *Verifiche ordinarie di cassa* del Tuel;
- ai sensi dell'art. 239 – *Funzioni dell'Organo di Revisione* del Tuel;
- nell'odierna seduta

PROVEDE

allo svolgimento della suddetta elencata attività dandone riscontro nel seguito della trattazione.

Situazione incassi e pagamenti

Al **30.09.2024** risultano emesse n. 1.366 **reversali** per € **1.954.763,97** e n. 928 **mandati** per € **2.482.953,49**. L'**ultima reversale** di incasso è stata emessa in data 30.09.2024 per euro 400,00 con causale "Diritti urbanistici". L'**ultimo mandato** di pagamento è stato emesso in data 28.09.2024 n. 928 per euro 207,00 con causale "VERSAMENTO IRPEF PROFESSIONISTI SETTEMBRE 2024".



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiodr.it

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.

Il Revisore Unico svolge controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento del 3° trimestre dell'anno 2024 utilizzando un modello informatico casuale di generatori di numeri casuali. Il generatore indicando il numero di partenza (dato dal primo reversale o mandato del trimestre) a quello finale (dato dall'ultimo mandato o reversale del trimestre), scegliendo 10 numeri da generare e partendo da un seme generatore (prendo i numeri composti dalla data in cui effettuo il calcolo in questo caso 23112024) estrapola 10 numeri non ricorrenti di mandati e reversali da esaminare. Nello specifico

Per i mandati:

n.	781	del	06.08.2024	verso	EMOLUMENTI 2024 - Mese di agosto	per €	1.867,06
n.	790	del	06.08.2024	verso	VERSAMENTO RITENUTA SINDACALE 2024 - Mese di agosto	per €	86,73
n.	817	del	19.08.2024	verso	CIG B1C1C0CF43. Servizio di manutenzione illuminazione pubblica periodo luglio 2024	per €	941,94
n.	840	del	28.08.2024	verso	VERSAMENTO SPLIT PAYMENT MESE DI AGOSTO 2024	Per	24.738,03
n.	842	del	03.09.2024	verso	servizio elaborazione paghe agosto 2024 e servizi complementari	per €	62,92
n.	857	del	06.09.2024	verso	CIG B0D1C04A65. Fornitura energia elettrica anno 2024/2025. - Adesione alla Convenzione CONSIP ENERGIA ELETTRICA 21 - LOTTO 1 - AGSM AIM ENERGIA spa.	per €	3,68
n.	859	del	06.09.2024	verso	CIG B0D1C04A65. Fornitura energia elettrica anno 2024/2025. - Adesione alla Convenzione CONSIP ENERGIA ELETTRICA 21 - LOTTO 1 - AGSM AIM ENERGIA spa.	per €	4,60
n.	873	del	06.09.2024	verso	CIG B1436DE123 - Servizio di pulizia dei locali del Palazzo Municipale periodo 2024/2027 - Aggiudicazione definitiva ai sensi dell'art. 50 comma 1	per €	390,4

DRP



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiordr.it

					lettera b) del D. Lgs. n. 36/2023 - JOLLY snc di Santangelo Enrica e C.		
n.	886	del	11.09.2024	verso	EMOLUMENTI 2024 - Mese di settembre	per €	3.049,12
n.	895	del	11.09.2024	verso	CONTRIBUTO INADEL 2024 - Mese di settembre	per €	66,18

PER LE REVERSALI:

n.	1131	del	09.08.2024	verso	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	per €	3.899,58
n.	1146	del	12.08.2024	verso	RITENUTA SU: CIG B0D1C04A65. Fornitura energia elettrica anno 2024/2025. - Adesione alla Convenzione CONSIP ENERGIA ELETTRICA 21 - LOTTO 1 - AGSM AIM ENERGIA spa.	Per €	51,04
n.	1188	del	23.08.2024	verso	RITENUTA SU: INCARICO PROFESSIONALE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E DEFINITIVA DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE DI MARCIAPIEDI LUNGO VIA NOVARA- CIG 9364724EB4 - CUP B49J19000190001 - SALDO	per €	3.500,00
n.	1226	del	31.08.2024	verso	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	per €	660,76
n.	1228	del	03.09.2024	verso	componente perequativo TARI 2024 UR2a	per €	707,50
n.	1253	del	06.09.2024	Verso	RITENUTA SU: CIG B0D1C04A65. Fornitura energia elettrica anno 2024/2025. - Adesione alla Convenzione CONSIP ENERGIA ELETTRICA 21 - LOTTO 1 - AGSM AIM ENERGIA spa.	Per €	12,34
n.	1256	del	06.09.2024	Verso	RITENUTA SU: CIG B0D1C04A65. Fornitura energia elettrica anno	Per €	1,71



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiordr.it

					2024/2025. - Adesione alla Convenzione CONSIP ENERGIA ELETTRICA 21 - LOTTO 1 - AGSM AIM ENERGIA spa.		
n.	1278	del	06.09.2024	verso	TRASPORTO SCOLASTICO 2024/2025	per €	150
n.	1298	del	11.09.2024	verso	RITENUTA ADDIZIONALE IRPEF REGIONALE 2024 - Mese di settembre	per €	358,32
n.	1314	del	14.09.2024	verso	Affidamento Servizio di refezione Scolastica in emergenza per il periodo dal 19 al 29 Settembre 2023	per €	52,14

Dichiarazioni Fiscali

Alla data della verifica sono state predisposte e trasmesse le seguenti dichiarazioni fiscali:

- Modelli CU 2024**
- Dichiarazione IVA 2024**
- Modello 770 2024**
- Modello UNICO 2024 ENC**
- Modello IRAP 2024**
- Comunicazione liquidazione IVA I-Trim24
- Comunicazione liquidazione IVA II-Trim24
- Comunicazione liquidazione IVA III-Trim24
- Comunicazione liquidazione IVA IV-Trim24

Adempimenti fiscali

Il Revisore Unico procede al controllo della contabilità IVA e si dà atto di quanto segue.

L'Ente svolge le seguenti attività rilevanti ai fini I.V.A.:



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiodr.it

A. attività istituzionale

B. attività connesse direttamente o indirettamente con attività istituzionali.

Le liquidazioni periodiche sono riportate sul **registro IVA delle vendite**.

Registro IVA acquisti	aggiornato	al 30.09.2024
Registro IVA vendite	aggiornato	al 30.09.2024
Registro dei corrispettivi	aggiornato	al 30.09.2024

L'Ente procede alla liquidazione I.V.A. con cadenza **Mensile** per la Scissione dei pagamenti - art. 17-ter del DPR n. 633/1972 e con cadenza **Trimestrale** negli altri casi.

Il **Revisore Unico** prende atto che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi a:

1. Liquidazione e versamento IVA dovuta dalle PP.AA. - Scissione dei pagamenti - art. 17-ter del DPR n. 633/1972 di LUG/AGO/SET. come da tabella seguente.

Sezione	Codice Tributo	Periodo di Riferimento	Importo	Data	Protocollo telematico
Erario	620E	Luglio	14.928,13	13.08.2024	24073009162169110/000001
Erario	620E	Agosto	24.738,03	13.09.2024	24082808521731691/000001
Erario	620E	Settembre	6.864,64	11.10.2024	24092812074556215/000001
Erario	614E 801E 138E	2^ trimestre 2024	1.809,39	13.08.2024	24073009162169110/000001

Versamenti periodici

Il sottoscritto **Revisore Unico** procede al controllo dell'effettuazione e del versamento delle ritenute Irpef, relative alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato ed ai compensi per intermediazioni nonché ai versamenti delle ritenute contributive ed evidenzia quanto segue:

Codice Tributo	Periodo di Riferimento	Importo in Euro	Mandati di pagamento n.	Data Pagamento
diversi	Luglio	= =	= =	= =
diversi	Agosto	7.120,00	Mandato n. 841 in data 28.08.2024	13.09.2024
Diversi	Settembre	207,00	Mandato n. 928 in data 28.09.2024	11.10.2024

Verifica Tesoreria Comunale

Il Revisore non potendo effettuare verifica materiale prende atto dei dati forniti dal Responsabile dell'Ufficio Ragioneria dell'Ente Comune di Cressa, rileva i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 30.09.2024



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiordr.it

Il Revisore,
Visto l'articolo 223 del d.lgs. 267/2000,

PREMESSO

che il servizio di tesoreria è stato affidato alla Banca IntesaSanpaolo Spa in base alla convenzione del 21.10.2019, valevole dal 01.01.2020 AL 31.12.2026 per n. 7 anni

Dal 2020 la tesoreria è stata accentrata presso la banca IntesaSanpaolo Spa Agenzia di Fontaneto D'Agogna;

PRESO ATTO

- che la suddetta IntesaSanpaolo Spa – *Tesoriere dell'Ente locale* predispone sia in forma cartacea e sia *on-line* i prospetti dei dati della gestione di cassa trimestrale;
- che pertanto, il saldo di tesoreria trimestrale per la verifica di cassa al **30.09.2024**, con riferimento alla rilevazione dei dati contabili alla sera del 30.09.2024, può essere consultabile e viene rilevato dall'Ente locale attraverso l'accesso *on-line* del conto corrente stesso;

ATTESTA

quanto qui di seguito argomentato.

Al riguardo il Revisore

RILEVA

la correttezza della contabilità dando atto che, alla sera del **30.09.2024**, risulta:

una situazione Finanziaria complessiva dell'Ente con un saldo di cassa di	€	919.096,84
un saldo contabile della Tesoreria Comunale, risultante dal Giornale di Cassa, di	€	947.212,86

così come di seguito dettagliatamente formati.



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiordr.it

Tab. 1	
CONTO CASSA ENTE	Conto di diritto
Fondo di Cassa al 01/01/2024	1.447.286,36
Riscossioni	1.954.763,97
Pagamenti	2.482.953,49
Saldo di cassa c/o l'Ente	919.096,84

Tab. 2	
CONTO CASSA TESORIERE	Conto di diritto
Entrate	
Fondo di Cassa al 01/01/2024	1.447.286,36
Reversali riscosse	1.953.986,07
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	21.704,07
Totale entrate	3.422.976,50
Uscite	Importi
Deficit esercizio precedente	
Mandati pagati	2.475.763,64
Mandati da pagare	7.071,64
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
Totale uscite	2.475.763,64
Saldo di diritto Tesoriere	940.141,22
Saldo di fatto Tesoriere	947.212,86
Saldo Contabile Tesoriere	925.508,79

Tab.3	
RICONCILIAZIONE CONTI TESORIERE	Importi
Differenza Saldo di fatto e di diritto +	7.071,64
Mandati da pagare -	7.071,64
reversali da riscuotere+	0,00
Riconciliazione	0,00
Differenza saldo di fatto e saldo Contabile -	21.704,07
Riscossioni da regolarizzare con reversali +	21.704,07
Pagamenti da regolarizzare con mandati -	0,00
Riconciliazione	0,00

Tab. 4	
RICONCILIAZIONE CONTO TESORIERE con CONTO ENTE	Importi
Saldo di cassa c/o l'Ente	919.096,84
differenza reversali riscontrata -	0,00
differenza mandati riscontrata +	7.071,64
Provvisori da regolarizzare (in entrata) +	21.704,07
Provvisori da regolarizzare (in uscita) -	0,00
Saldo di Conciliazione	947.872,55
Quadratura	
Saldo di cassa Tesoriere	925.508,79
Saldo di Conciliazione	947.872,55
Differenze da Riconciliazione	-22.363,76
Riscossioni da regolarizzare con reversali+	21.704,07
Pagamenti da regolarizzare con mandati-	0,00
Reversali da riscuotere-	0,00
Mandati da pagare+	7.071,64
Riconciliazione	6.411,95

ACCERTA

Via Cantore 22 - 10093 Collegno (TO) - P.IVA 10640760012 - Codice fiscale DRSPQL77M07D086Y - PEC pasqualederose@legalmail.it



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiodr.it

che saldo di cassa contabile non coincide con il saldo del Tesoriere 6.411,95
si procede alla verifica alla da odierna

Tab. 1	
CONTO CASSA ENTE	Conto di diritto
Fondo di Cassa al 01/01/2024	1.447.286,36
Riscossioni	2.364.707,82
Pagamenti	2.679.599,10
Saldo di cassa c/o l'Ente	1.132.395,08

Tab. 2	
CONTO CASSA TESORIERE	Conto di diritto
Entrate	
Fondo di Cassa al 01/01/2024	1.447.286,36
Reversali riscosse	2.359.773,10
Reversali da riscuotere	4.934,72
Riscossioni da regolarizzare con reversali	17.804,18
Totale entrate	3.824.863,64
Uscite	
Deficit esercizio precedente	Importi
Mandati pagati	2.652.727,79
Mandati da pagare	26.871,31
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
Totale uscite	2.652.727,79
Saldo di diritto Tesoriere	1.145.264,54
Saldo di fatto Tesoriere	1.172.135,85
Saldo Contabile Tesoriere	1.154.331,67

Tab.3	
RICONCILIAZIONE CONTI TESORIERE	Importi
Differenza Saldo di fatto e di diritto +	26.871,31
Mandati da pagare -	26.871,31
reversali da riscuotere+	4.934,72
Riconciliazione	4.934,72
Differenza saldo di fatto e saldo Contabile -	17.804,18
Riscossioni da regolarizzare con reversali +	17.804,18
Pagamenti da regolarizzare con mandati -	0,00
Riconciliazione	0,00

Tab. 4	
RICONCILIAZIONE CONTO TESORIERE con CONTO ENTE	Importi
Saldo di cassa c/o l'Ente	1.132.395,08
differenza reversali riscontrata -	4.934,72
differenza mandati riscontrata +	26.871,31
Provvisori da regolarizzare (in entrata) +	17.804,18
Provvisori da regolarizzare (in uscita) -	0,00
Saldo di Conciliazione	1.172.135,85
Quadratura	
Saldo di cassa Tesoriere	1.154.331,67
Saldo di Conciliazione	1.172.135,85
Differenze da Riconciliazione	-17.804,18
Riscossioni da regolarizzare con reversali+	17.804,18
Pagamenti da regolarizzare con mandati-	0,00
Reversali da riscuotere-	4.934,72
Mandati da pagare+	26.871,31
Riconciliazione	21.936,59

che saldo di cassa contabile non coincide con il saldo del Tesoriere 21.936,59 che viene riconciliata con i prospetti di stampa pervenuti dalla banca e che alleghiamo al verbale



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiodrp.it

La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del D.lgs. n. 267/2000 (TUEL), della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente;

Le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente. In particolare:

per le riscossioni:

1. sono state rispettate le modalità di comunicazione dei dati e notizie sulle riscossioni eseguite;
2. sono state rispettate le modalità di prova documentale delle riscossioni;

per i pagamenti:

1. sono stati effettuati sulla base dei mandati emessi dall'Ente contenenti le indicazioni minime di cui all'art. 125 del Tuel.

Presso il Tesoriere risulta **depositato l'elenco dei mandati da pagare e delle reversali da incassare.**

Anticipazione di cassa

Nel trimestre l'Ente:

Non ha fatto ricorso ad anticipazioni di cassa.

Acquisti di beni e servizi

Il Revisore Unico effettua un controllo sugli acquisti di beni e servizi effettuati dall'Ente e rileva quanto segue:

nulla di rilevante da segnalare

Inoltre **Il Revisore Unico**, nell'ipotesi in cui l'Ente abbia effettuato degli acquisti senza avvalersi della Convenzione Consip, verifica statisticamente gli atti (delibere e determinazioni) che motivano la convenienza a non avvalersi della stessa e rileva quanto segue:

nulla di rilevante da segnalare

Il Revisore Unico verifica, nell'ipotesi in cui l'Ente abbia fatto ricorso alla trattativa privata ai sensi dell'articolo 24, comma 5 della Legge 289/2002, se sono stati rispettati tutti gli adempimenti previsti e dà atto di quanto segue:

nulla di rilevante da segnalare

Centrale di committenza uniche per i piccoli Comuni

DRP



Commercialisti Associati

Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

segreteria@studiodrp.it

L'organo di revisione verifica se l'ente ha affidato ad una centrale unica di committenza (art. 33 del Codice dei contratti) l'acquisizione di lavori, di servizi e forniture (l'art. 23, comma 4 del Legge 14/2011 dispone tale obbligo a partire dalle gare bandite successivamente al 31.03.2012)

Si evidenzia quanto segue:

in data 26.11.2021 con delibera di consiglio n.23 viene stipulata Convenzione con la Provincia di Novara per l'esercizio delle funzioni di Stazione Unica Appaltante (S.U.A.) e criteri per il funzionamento .

Rendiconto dei contributi straordinari

Il **Revisore Unico** prende atto che:

è stato inviato il rendiconto dei contributi straordinari il (entro 60 gg. chiusura esercizio) alle amministrazioni eroganti tali contributi.

Nessun contributo straordinario

Comunicazione spese pubblicitarie

Il **Revisore Unico** prende atto che:

in data (entro il 30.04.2021) l'Ente ha inviato all'Autorità per la garanzia nelle comunicazioni il modello relativo ai dati delle spese pubblicitarie effettuate nel corso dell'anno (la comunicazione deve essere inviata anche nel caso in cui non siano state effettuate spese di pubblicità). Inoltre il revisore verifica che l'Ente nell'anno ha destinato il 50% delle spese per la pubblicità su quotidiani e periodici.

Nessuna spesa pubblicitaria 2024

Atti di spesa da trasmettere alla Corte dei Conti

L'organo di revisione prende atto che l'Ente nel corso del 3° **trimestre 2024** non ha effettuato spese relative a:

- relazioni pubbliche;
- convegni;
- mostre;



Commercialisti Associati
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
segreteria@studiodrp.it

- pubblicità;
 rappresentanza:

L'organo di revisione prende atto che:

- L'Ente ha effettuato spese, di importo superiore a euro 5.000, relative a:
- relazioni pubbliche;
- convegni;
- mostre;
- pubblicità;
- rappresentanza;

Nessuna spesa superiore a 5.000,00

Successivamente l'organo di revisione verifica la regolarità amministrativa e contabile dei relativi atti di spesa, la conformità degli stessi al regolamento adottato ai sensi dell'articolo 3, comma 56, della Legge n. 244/2007, modificato dall'articolo 46, del Decreto Legge n. 112/2008 convertito nella legge n. 133/2008. Inoltre, l'organo di revisione verifica che se dovuta sia stata effettuata la trasmissione dei suddetti atti di spesa alla sezione regionale della Corte dei Conti.

Verifica equilibri di bilancio

- L'Ente ha effettuato la verifica degli equilibri di bilancio** (entro il 31 luglio) con delibera CC n. 20 del 27.07.2024
- Oppure*
- Ente non ha ancora effettuato la verifica degli equilibri di bilancio

BDAP (BANCA DATI AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE)

- L'ente ha trasmesso alla BDAP:

Bilancio previsione anno 2024 in data 27.12.2023
Rendiconto anno 2022 in data 15.03.2023

Razionalizzazione periodica delle partecipazioni pubbliche (art. 20 del D.Lgs. 175/2016)

- L'Ente **ha provveduto** (con deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 23 dicembre 2023) all'analisi dell'assetto complessivo di tutte le partecipazioni possedute, dirette e indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione.
- Non ha ancora effettuato la verifica ordinaria delle partecipazioni prevista per il CC del**



Commercialisti Associati

Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

segreteria@studiordr.it

Economato e Agenti Contabili

Il revisore individua quali sono gli agenti contabili interni ed esterni.

Agenti contabili interni:

non presenti

Conclusioni

Il Revisore Unico formula all'amministrazione le seguenti raccomandazioni ed inviti.

Sulla base della verifica effettuata, al fine di consentire il controllo documentale ed il monitoraggio costante dei titoli di riscossione e di pagamento, poiché è possibile accedere on-line al conto corrente di tesoreria, con la conseguenza di poter tempestivamente constatare il saldo trimestralmente, senza dover necessariamente ricevere comunicazione cartacea dall'Istituto di credito,

RITIENE

che il funzionamento dei servizi di tesoreria sia pienamente efficiente anche al fine di agevolare i controlli ed evitare disfunzioni o irregolarità.

Infine

RICHIEDE

al personale che ha assistito alla verifica di informare i responsabili della gestione del Comune affinché prendano lettura del presente verbale, che sarà trasmesso anche in formato digitale all'indirizzo di posta elettronica dell'Ufficio amministrativo dell'Ente locale.

Il Revisore trattiene copia della documentazione fornitagli e riscontrata ai fini della stesura del presente verbale, formativa delle proprie carte di lavoro, che costituisce parte integrante e sostanziale dell'elaborato stesso.

La verifica ha termine alle ore 11.15 previo lettura e sottoscrizione del presente verbale.

L'ORGANO DI REVISIONE

IL REVISORE UNICO

Ente / Sia 0001890/ALNE1 - COMUNE DI CRESSA
 Anno esercizio 2024
 Tipo Mandato

Num. Documento	Sub		Codice fiscale
1059	1	ZOLA ILARIA	ZLQLR192S57B019X
1060	1	ZOLA ILARIA	ZLQLR192S57B019X
1061	1	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
1062	1	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
1063	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
1064	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
1065	1	INPDAP - CASSA INADEL	
1066	1	INPDAP - CASSA INADEL	
1067	1	VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
1068	1	VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
1069	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
1070	2	INPDAP - CASSA CPDEL	
1071	1	FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	
1072	1	FONDO TFR	
1073	1	FONDO TFR	
1074	1	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
	1	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
	1	INPDAP - CASSA INADEL	
	1	INPDAP - CASSA INADEL	
	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
	1	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E

1075	1	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E
		INPDAP - CASSA CPDEL	
1076	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
		FONDO TFR	
1077	1	FONDO TFR	
		CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C28E
1078	1	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C28E
		INPDAP - CASSA CPDEL	
1079	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
		FONDO TFR	
1080	1	FONDO TFR	
		INPDAP - CASSA CPDEL	
1081	1	INPDAP - CASSA CPDEL	
		INPDAP - CASSA INADEL	
1082	1	INPDAP - CASSA INADEL	
		INPDAP - FONDO CREDITO	
1083	1	INPDAP - FONDO CREDITO	
		FONDO TFR	
1084	1	FONDO TFR	
		TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
1085	1	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
		TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
1086	1	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
		TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
1087	1	TESORERIA PROV.LE DELLO STATO	
		FUNZIONE PUBBLICA C.G.I.L. DI	
1088	1	FUNZIONE PUBBLICA C.G.I.L. DI	
		FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	
		FONDO PENSIONE PERSEO SIRIO	

1616	6	VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
	1	REVERSALE MULTIPLA	
	2	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952
	3	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C28X
	4	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85X
	5	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952X
	6	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
1617		VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
	1	REVERSALE MULTIPLA	
	2	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C28X
	3	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952X
	4	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
1618		VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
	1	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952
		CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952

	Data	Stato	Importo
	06.11.2024	Sospeso	2.207,84
	06.11.2024	Sospeso	2.207,84
3	06.11.2024	Sospeso	2.107,53
3	06.11.2024	Sospeso	2.107,53
	06.11.2024	Sospeso	501,49
	06.11.2024	Sospeso	501,49
	06.11.2024	Sospeso	59,36
	06.11.2024	Sospeso	59,36
	06.11.2024	Sospeso	3.048,46
	06.11.2024	Sospeso	3.048,46
Y	06.11.2024	Sospeso	725,65
Y	06.11.2024	Sospeso	725,65
	06.11.2024	Sospeso	66,18
	06.11.2024	Sospeso	66,18
	06.11.2024	Sospeso	1.228,95
	06.11.2024	Sospeso	1.228,95
	06.11.2024	Sospeso	187,68
	06.11.2024	Sospeso	187,68
	06.11.2024	Sospeso	2.445,38
	06.11.2024	Sospeso	2.445,38
S	06.11.2024	Sospeso	608,31
S	06.11.2024	Sospeso	608,31
	06.11.2024	Sospeso	23,93
	06.11.2024	Sospeso	23,93
	06.11.2024	Sospeso	584,38
	06.11.2024	Sospeso	584,38
	06.11.2024	Sospeso	57,85
	06.11.2024	Sospeso	57,85
	06.11.2024	Sospeso	2.926,74
	06.11.2024	Sospeso	2.926,74
	06.11.2024	Sospeso	66,18
	06.11.2024	Sospeso	66,18
	06.11.2024	Sospeso	696,53
	06.11.2024	Sospeso	696,53
IO	06.11.2024	Sospeso	2.063,29
IO	06.11.2024	Sospeso	2.063,29

IO		Sospeso	2.063,29
	06.11.2024	Sospeso	491,25
	06.11.2024	Sospeso	491,25
	06.11.2024	Sospeso	58,12
	06.11.2024	Sospeso	58,12
3X	06.11.2024	Sospeso	1.866,48
3X	06.11.2024	Sospeso	1.866,48
	06.11.2024	Sospeso	444,13
	06.11.2024	Sospeso	444,13
	06.11.2024	Sospeso	52,61
	06.11.2024	Sospeso	52,61
	06.11.2024	Sospeso	751,93
	06.11.2024	Sospeso	751,93
	06.11.2024	Sospeso	133,15
	06.11.2024	Sospeso	133,15
	06.11.2024	Sospeso	50,59
	06.11.2024	Sospeso	50,59
	06.11.2024	Sospeso	143,67
	06.11.2024	Sospeso	143,67
	06.11.2024	Sospeso	3.344,62
	06.11.2024	Sospeso	3.344,62
	06.11.2024	Sospeso	321,16
	06.11.2024	Sospeso	321,16
	06.11.2024	Sospeso	105,52
	06.11.2024	Sospeso	105,52
	06.11.2024	Sospeso	86,73
	06.11.2024	Sospeso	86,73
	06.11.2024	Sospeso	23,93
	06.11.2024	Sospeso	23,93
		Totale	26.871,31

Ente / Sia 0001890/ALNE1 - COMUNE DI CRESSA
 Anno esercizio 2024
 Tipo Reversale

Num. Documento	Sub		Codice fiscale
1611	1	REVERSALE MULTIPLA	
	2	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952
	3	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C286
	4	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E
	5	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
	6	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
1612		VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
	1	REVERSALE MULTIPLA	
	2	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
1613	3	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
		VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
	1	REVERSALE MULTIPLA	
1614	2	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952
	3	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C286
	4	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E
	5	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
	6	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
	7	VIVIANA GENTINA	GNTVVN71R52A429
1615		REVERSALE MULTIPLA	
	1	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952
	2	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C286
	3	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E
	4	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C
	5	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X
		ZOLA ILARIA	GNTVVN71R52A429
	REVERSALE MULTIPLA		
	CENERINO SAMANTHA	CNRSNT82D69F952	
	CUSUMANO GINO GIOVANNI	CSMGNN72H22C286	
	GREMMO MATTEO	GRMMTT88B20A85E	
	PAOLA FERRARI	FRRPLA66B57F952C	
	RAFFAELLA DELLA SALA	DLLRFL72B63A429X	

	Data	Stato	Importo
	06.11.2024	Sospeso	869,02
S		Sospeso	109,87
3X		Sospeso	71,06
IO		Sospeso	99,20
3		Sospeso	60,05
:		Sospeso	259,01
Y		Sospeso	269,83
	06.11.2024	Sospeso	133,15
3		Sospeso	41,23
:		Sospeso	45,96
Y		Sospeso	45,96
	06.11.2024	Sospeso	50,59
S		Sospeso	8,56
3X		Sospeso	6,53
IO		Sospeso	7,22
3		Sospeso	7,37
:		Sospeso	10,24
Y		Sospeso	10,67
	06.11.2024	Sospeso	3.344,62
S		Sospeso	374,32
3X		Sospeso	197,43
IO		Sospeso	297,33
3		Sospeso	529,88
:		Sospeso	545,62
Y		Sospeso	892,20
	06.11.2024	Sospeso	507,84
S		Sospeso	321,16
3X		Sospeso	6,10
IO		Sospeso	38,98
3		Sospeso	45,95
:		Sospeso	48,37
Y		Sospeso	63,89



Y		Sospeso	117,87
	06.11.2024	Sospeso	105,52
S		Sospeso	2,60
3X		Sospeso	11,82
IO		Sospeso	19,59
3		Sospeso	16,56
;		Sospeso	19,52
Y		Sospeso	35,43
	06.11.2024	Sospeso	86,73
3X		Sospeso	18,66
3		Sospeso	21,07
;		Sospeso	23,50
Y		Sospeso	23,50
S	06.11.2024	Sospeso	23,93
S		Sospeso	23,93
Totale			4.934,72

Situazione di cassa		con vincolo	senza vincolo	totale
fondo di cassa al 31-12-2023		45.000,00	1.402.286,36	1.447.286,36
riscossioni effettuate	competenza	473.520,01	1.079.181,97	1.552.701,98
	residui	33.319,00	778.686,84	812.005,84
	totali	506.839,01	1.857.868,81	2.364.707,82
pagamenti effettuati	competenza	373.021,16	2.142.736,68	2.515.757,84
	residui	11.429,46	152.411,80	163.841,26
	totali	384.450,62	2.295.148,48	2.679.599,10
fondo cassa con operazioni emesse		167.388,39	965.006,69	1.132.395,08
provvisori non regolarizzati (carte contabili)	entrata			
	uscita			
FONDO DI CASSA EFFETTIVO		167.388,39	965.006,69	1.132.395,08

Ente/Sia: 0001890/ALNE1 - COMUNE DI CRESSA

Anno Esercizio: 2024

Situazione al: 23.11.2024

Disponibilità Reale

ENTRATE

Fondo cassa		1.447.286,36	
Reversali emesse	2.364.707,82		
Reversali riscosse		2.359.773,10	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	4.934,72		
Riscossioni da regolarizzare con reversali		17.804,18	
Totale delle entrate			3.824.863,64

USCITE

Deficit di cassa		0,00	
Mandati emessi	2.679.599,10		
Mandati pagati		2.652.727,79	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00	
Totale delle uscite			2.652.727,79
Saldo risultante dal conto di fatto			1.172.135,85
Mandati da pagare		26.871,31	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Saldo risultante dal conto di diritto			1.145.264,54

Situazione di cassa		con vincolo	senza vincolo	totale
fondo di cassa al 31-12-2023		45.000,00	1.402.286,36	1.447.286,36
riscossioni effettuate	competenza	473.520,01	863.214,11	1.336.734,12
	residui	33.319,00	584.710,85	618.029,85
	totali	506.839,01	1.447.924,96	1.954.763,97
pagamenti effettuati	competenza	373.021,16	1.949.307,06	2.322.328,22
	residui	11.429,46	149.195,81	160.625,27
	totali	384.450,62	2.098.502,87	2.482.953,49
fondo cassa con operazioni emesse		167.388,39	751.708,45	919.096,84
provvisori non regolarizzati (carte contabili)	entrata			
	uscita			
FONDO DI CASSA EFFETTIVO		167.388,39	751.708,45	919.096,84

CERATTI LUIGI
VIA SALVEMINI 2

Spett.le
COMUNE DI CRESSA

28012 CRESSA (NO)

VIA JEAN DE FERNEX 13

P.Iva 01186110035

C.F.
CRTLGU62S12F952X

28012 CRESSA (NO)

Codice 675

P.Iva 00379480031

C.F. 00379480031

fattura 14 del 12-08-2024

Protocollo 4280 del 16-08-24 Pag. 1 di 1

Codice Univoco 1HZALA Id. SDI 12777511135

Altri dati					
Tipo dato	Documento	Data	CIG	CUP	Commessa
Ordine	47	06-05-2022	9364724EB4	B49J19000190001	

Articolo	Descrizione	UM	Quantita'	Prezzo unitario	Sconto	Importo	Aliq. Iva
	Importo contribuito cassa TC04					700,00	22
	SERVIT Prestazioni professionali relative al Progetto Esecutivo, Direzione Lavori, Contabilità, Coordinatore della sicurezza per i lavori di costruzione di marciapiedi in via Novara e via Borgomanero - 1° lotto via Novara - Finanziato dall' Unio...		1,000	17.500,000000		17.500,00	22

Arrotondamento Bollo Ritenuta 3.500,00 Imponibile merce 18.200,00

Riepilogo Iva				
C. Descrizione	%	Imponibile	Iva	Es.
	22	18.200,00	4.004,00	I

Imponibile	18.200,00
Imposta	4.004,00
Totale	22.204,00
Ritenuta	-3.500,00
Netto a pagare	18.704,00

Modalità pagamento
Bonifico

Scadenza 12-08-2024
Banca BANCO POPOLARE MILANO
AGENZIA DI CRESSA

IBAN IT39T0503443000000000004000

del 23-08-2024

ESERCIZIO FINANZIARIO

2024

Capitolo	471	Art.	0	Codice bilancio	Titolo9 Tipologia 0100	(9.01.03.01.001)	Gest.	COMPETENZA
RITENUTA IRPEF PROFESSIONISTI								
0000			Provvedimento INCASSO OBBLIGATORIO			nr.	0 del	
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI								
Missione	00				SITUAZIONE FINANZIARIA	CAPITOLO	CASSA	
Programma	00				PREVISIONE ASSESTATA	10.000,00	10.000,00	
Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro			PRECEDENTI INCASSI	5.949,71	5.949,71	
2o Livello	01	Entrate per partite di giro			PRESENTE IMPORTO	3.500,00	3.500,00	
3o Livello	03	Ritenute su redditi da lavoro autonomo			TOTALE INCASSATO	9.449,71		
4o Livello	01	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi			DISPONIBILITA' RESIDUA	550,29	550,29	
5o Livello	001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi						
SIOPE	9010301001							
DESTINAZIONE FONDI	Libera				Infruttifero	C.U.P.		
IL TESORIERE COMUNALE riscuotera' dai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 3.500,00 dicensi TREMILACINQUECENTO/00								
RITENUTA SU: INCARICO PROFESSIONALE PER PROGETTAZIONE PRELIMINARE E DEFINITIVA DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE DI								
Per: MARCIAPIEDI LUNGO VIA NOVARA- CIG 9364724EB4 - CUP B49J19000190001 - SALDO								

DEBITORE (Codice: 675)				
CERATTI LUIGI ING.			VIA SALVEMINI N.2	
Cod.Fis. CRTLGU62S12F952X / P.Iva 01186110035			28012 CRESSA	
Riga	TITOLO DELLA RISCOSSIONE	IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT. (NO)
1	Ritenuta IRPEF (Trib.1040) -Cfr.Mandato 00832 del 23-08-2024	3.500,00		0
		0,00	3.500,00	
MODALITA' DI INCASSO	Cassa - quietanza speciale			
	BIC / SWIFT:C		Esente bollo art.955/82 e successive modifiche	

del 28-08-2024

ESERCIZIO FINANZIARIO

2024

Capitolo	1436	Art.	0	Codice bilancio	Miss. 99 Prog. 01 Titolo 7 (99.01-7.01.01.02.001)	Gest.	COMPETENZA
VERSAMENTO IVA SPLIT PAYMENT							
IMPEGNO				Provvedimento		SPESA OBBLIGATORIA	
numero		247/2024		del		26-08-2024	
VERSAMENTO SPLIT PAYMENT MESE DI AGOSTO 2024							
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI				SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO	CASSA
Missione	99	Servizi per conto terzi		PREVISIONE ASSESTATA		230.000,00	230.000,00
Programma	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro		PRECEDENTI PAGAMENTI		95.594,17	95.594,17
Titolo	7	Uscite per conto terzi e partite di giro		PRESENTE IMPORTO		24.738,03	24.738,03
2o Livello	01	Uscite per partite di giro		TOTALE PAGATO		120.332,20	109.667,80
3o Livello	01	Versamenti di altre ritenute		DISPONIBILITA' RESIDUA		109.667,80	109.667,80
4o Livello	02	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)					
5o Livello	001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)					
SI/PE	7010102001						
DESTINAZIONE FONDI		Libera		Infruttifero		C.U.P.	
IL TESORIERE COMUNALE paghera' ai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 24.738,03 diconsi VENTIQUATTROMILASETTECENTOTRENTOTTO/03							
Per: VERSAMENTO SPLIT PAYMENT MESE DI AGOSTO 2024							

CREDITORE (Codice: 8)				
TESORERIA PROV.LE DELLO STATO			28100 NOVARA	
P.Iva 000000000000			(NO)	
Riga	TITOLO DEL PAGAMENTO	IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT.
1	VERSAMENTO SPLIT PAYMENT MESE DI AGOSTO 2024 Data Pagamento Prenotato (valuta):12-09-2024	24.738,03	0,00	0
MODALITA' DI PAGAMENTO		F24 ENTI PUBBLICI		
Esente bollo art.955/82 e successive modifiche				

Capitolo	790	Art.	0	Codice bilancio	Miss. 08 Prog. 01 Titolo 1 (08.01-1.01.01.01.002)	Gest.	COMPETENZA
STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE							
IMPEGNO				Provvedimento		SPESA FISSA	
numero	22/2024	del	08-01-2024			nr.	0 del
EMOLUMENTI 2024							
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI				SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO	CASSA
Missione	08	Aspetto del territorio ed edilizia abitativa		PREVISIONE ASSESTATA	24.350,00	24.350,00	
Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio		PRECEDENTI PAGAMENTI	13.062,17	13.062,17	
Titolo	1	Spese correnti		PRESENTE IMPORTO	1.867,06	1.867,06	
2o Livello	01	Redditi da lavoro dipendente		TOTALE PAGATO	14.929,23		
3o Livello	01	Retribuzioni lorde		DISPONIBILITA' RESIDUA	9.420,77	9.420,77	
4o Livello	01	Retribuzioni in denaro					
5o Livello	002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato					
SIOPE	1010101002						
DESTINAZIONE FONDI	Libera					Fruttifero	C.U.P.
IL TESORIERE COMUNALE paghera' ai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 1.867,06 dicensi MILLEOTTOCENSOESSANTASETTE/06							
Per: EMOLUMENTI 2024 - Mese di agosto							

CREDITORE (Codice: 3170)				
CUSUMANO GINO GIOVANNI			VIA PIEVE N. 38/A	
Cod.Fis. CSMGNN72H22C286X			28019 SUNO	
Riga	TITOLO DEL PAGAMENTO	IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT. (NO)
1	EMOLUMENTI 2024 - Mese di agosto	1.867,06		0
	Data Pagamento Prenotato (valuta):26-08-2024			
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 99,73		
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 7,76		
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 278,35		
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 38,99		
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 11,82		
	Ritenuta stipendi 0,00% su 0,00	*Ritenuta 18,66		
	Netto da Pagare:	1.411,75	1.411,75	
	(per ritenute)	TITOLARE	455,31	
MODALITA' DI PAGAMENTO	BONIFICO BANCARIO - CIN:H - ABI:05034 - CAB:45690 - C/C:000000002507			
	IBAN:IT33H0503445690000000002507			
	Esente bollo art.955/82 e successive modifiche			

MANDATO DI PAGAMENTO

886

del 11-09-2024

ESERCIZIO FINANZIARIO

2024

Capitolo	140	Art.	0	Codice bilancio	Miss. 01 Prog. 03 Titolo 1 (01.03-1.01.01.01.002)	Gest.	COMPETENZA
EMOLUMENTI UFFICIO CONTABILITA'							
IMPEGNO				Provvedimento SPESA FISSA			
numero	4/2024	del	08-01-2024	nr.	0	del	
EMOLUMENTI 2024							
		DETTAGLIO PIANO DEI CONTI		SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO	CASSA
Missione	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione		PREVISIONE ASSESTATA		42.780,03	42.780,03
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		PRECEDENTI PAGAMENTI		25.921,50	25.921,50
Titolo	1	Spese correnti		PRESENTE IMPORTO		3.049,12	3.049,12
2o Livello	01	Redditi da lavoro dipendente		TOTALE PAGATO		28.970,62	
3o Livello	01	Retribuzioni lorde		DISPONIBILITA' RESIDUA		13.809,41	13.809,41
4o Livello	01	Retribuzioni in denaro					
5o Livello	002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato					
SIOPE	1010101002						
DESTINAZIONE FONDI	Libera			Fruttifero		C.U.P.	
IL TESORIERE COMUNALE paghera' ai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 3.049,12 diconsi TREMILAQUARANTANOVE/12							
Per: EMOLUMENTI 2024 - Mese di settembre							

CREDITORE (Codice: 1)						
VIVIANA GENTINA			VIA ROMA N. 10			
Cod.Fis. GNTVVN71R52A429Y / P.Iva 000000000000			28040 PARUZZARO			
Riga	TITOLO DEL PAGAMENTO			IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT.
1	EMOLUMENTI 2024 - Mese di settembre			3.049,12		0
	Data Pagamento Prenotato (valuta):26-09-2024					
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	269,83	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	45,96	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	10,67	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	728,29	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	117,55	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	35,32	
	Ritenuta stipendi	0,00%	su 0,00	*Ritenuta	23,50	
	Netto da Pagare:			1.818,00	1.818,00	
(per ritenute)				TITOLARE	1.231,12	
MODALITA' DI PAGAMENTO	BONIFICO BANCARIO - CIN:H - ABI:03296 - CAB:01601 - C/C:000066392772					
	IBAN:IT03H0329601601000066392772					
Esente bollo art.955/82 e successive modifiche						

Capitolo	20	Art.	0	Codice bilancio	Titolo1 Tipologia 0101	(1.01.01.16.001)	Gest.	COMPETENZA
ADDIZIONALE IRPEF								
ACCERTAMENTO				Provvedimento INCASSO OBBLIGATORIO nr. 0 del				
numero 31/2024		del 15-01-2024						
ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024								
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI				SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO		CASSA
Missione	00			PREVISIONE ASSESTATA		150.000,00	228.617,88	
Programma	00			PRECEDENTI INCASSI		19.039,09	87.550,68	
Titolo	1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		PRESENTE IMPORTO		3.899,58	3.899,58	
2o Livello	01	Tributi		TOTALE INCASSATO		22.938,67		
3o Livello	01	Imposte, tasse e proventi assimilati		DISPONIBILITA' RESIDUA		127.061,33	137.167,62	
4o Livello	16	Addizionale comunale IRPEF						
5o Livello	001	Addizionale comunale IRPEF riscossa a seguito dell'attivita' ordinaria di gestione						
SIOPE	1010116001							
DESTINAZIONE FONDI	Libera					Fruttifero	C.U.P.	
IL TESORIERE COMUNALE riscuotera' dai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 3.899,58 diconsì TREMILAOTTOCENTONOVANTANOVE/58								
Per: ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024								

DEBITORE (Codice: 74)				
BANCA D'ITALIA				
P.Iva 00000000000		()		
Riga	TITOLO DELLA RISCOSSIONE	IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT.
1	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	1.965,16		804
2	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	1.478,70		807
3	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	171,58		812
4	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	12,78		824
5	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	40,57		829
6	ADDIZIONALE IRPEF COMUNALE ANNO 2024	230,79		856
		0,00	3.899,58	
MODALITA' DI INCASSO	regolarizzazione accredito banca d'italia			
Esente bollo art.955/82 e successive modifiche				

Capitolo	516	Art.	0	Codice bilancio	Titoio9 Tipologia 0100	(9.01.99.99.999)	Gest.	COMPETENZA
QUOTA PEREQUATIVA TARI - ARERA								
ACCERTAMENTO				Provvedimento DETERMINA RESPONSABILE AREA nr. 22 del 28-08-2024				
numero	365/2024	del	28-08-2024	Immed. Eseguita/Esecutiva				
componente perequativo TARI 2024 UR2a								
DETTAGLIO PIANO DEI CONTI			SITUAZIONE FINANZIARIA		CAPITOLO		CASSA	
Missione	99	Servizi per conto terzi		PREVISIONE ASSESTATA	5.000,00	5.000,00		
Programma	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro						
Titolo	9	Entrate per conto terzi e partite di giro		PRECEDENTI INCASSI	495,61	495,61		
2o Livello	01	Entrate per partite di giro		PRESENTE IMPORTO	707,50	707,50		
3o Livello	99	Altre entrate per partite di giro		TOTALE INCASSATO	1.203,11			
4o Livello	99	Altre entrate per partite di giro diverse		DISPONIBILITA' RESIDUA	3.796,89	3.796,89		
5o Livello	999	Altre entrate per partite di giro diverse						
SIOPE	9019999999							
DESTINAZIONE FONDI	Libera			Infruttifero		C.U.P.		
IL TESORIERE COMUNALE riscuoterà dai sottolencati nominativi le somme a fianco di ognuno di essi indicate per un importo complessivo di 707,50 dicensi SETTECENTOSETTE/50								
Per: componente perequativo TARI 2024 UR2a								

DEBITORE (Codice: 74)				
BANCA D'ITALIA				
P.Iva 000000000000		()		
Riga	TITOLO DELLA RISCOSSIONE	IMP.PARZIALE	IMP.COMPL.	CARTA CONT.
1	componente perequativo TARI 2024 UR2a	707,50		930
		0,00	707,50	
MODALITA' DI INCASSO	regolarizzazione accredito banca d'italia		Esente bollo art.955/82 e successive modifiche	