

## VERBALE N. 16 DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEL 29/07/2022

Il giorno 29 luglio 2022 alle ore 8,30, presso il Comune di Nichelino, in Nichelino (TO), piazza Di Vittorio n. 1, i sottoscritti , Dott. Salvatore Corrado e Dott. Enrico Ferraro, Revisori, ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. n. 267/2000 procedono alla verifica periodica delle casse.

Il Collegio dei Revisori è assistito dalla Dott.ssa Siciliano Maria Immacolata, Economo Comunale e dalla Sig.ra Paola Favaro

### Situazione incassi e pagamenti

Al 30.06.2022, risultano emesse n. 5335 reversali e n. 3865 mandati.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 30/06/2022 per euro 0,12 con causale "Trattenuta Split payment su mandato n. 3865".

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/06/2022 per euro 689,00 con causale "Liq. Per acquisti pubblicazioni giuridiche".

Il Collegio svolge controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento del secondo trimestre dell'anno 2022:

- Sino a 30.000,00 euro a campione n. 3 reversali;
- Sino a 50.000,00 euro a campione n. 3 mandati;
- da 30.000,01 euro a 50.000,00 euro a campione n. 3 reversali;
- da 50.000,01 euro a 100.000,00 euro a campione n. 3 mandati;
- oltre 50.000,00 euro a campione n. 3 reversali;
- oltre 100.000,00 euro a campione n. 3 mandati.

<b>REVERSALI DI INCASSO</b>		
	<b>Numero</b>	<b>Data/Importo</b>
<b>Reversali sino a euro 30.000,00</b>	2994	13/4/2022 - € 21.050,00
	3778	11/05/2022 - € 21.300,00
	5216	27/06/2022 - € 23.349,42

-	3436	29/04/2022 - € 41.670,00
<b>Reversali da euro 30.000,01 a euro 50.000,00</b>	4991	21/06/2022 - € 43.248,85
	5128	24/06/2022 - € 48.000,00
	3024	14/04/2022 - € 151.280,00
<b>Reversali oltre euro 50.000,00</b>	4577	06/06/2022 - € 5.121.907,45
	5118	23/06/2022 - € 211.510,06

<b>MANDATI DI PAGAMENTO</b>		
	<b>Numero</b>	<b>Data/Importo</b>
<b>Mandati sino a euro 50.000,00</b>	2365	04/05/2022 - € 45.211,98
	2374	05/05/2022 - € 42.050,41
	2962	27/05/2022 - € 48.480,30
<b>Mandati sino a euro 100.000,00</b>	1767	04/04/2022 - € 81.628,73
	2249	26/04/2022 - € 97.912,17
	3409	20/06/2022 - € 88.000,00
<b>Mandati oltre euro 100.000,00</b>	2950	25/05/2022 - € 1.890.166,72
	3435	23/06/2022 - € 211.510,06
	3436	23/06/2022 - € 682.057,94

Il Collegio ha 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.

#### **Adempimenti fiscali**

Il Collegio dei Revisori prende atto che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi a:

- presentazione, in via telematica, della Comunicazione delle liquidazioni periodiche IVA, relativa al I trimestre 2022, in data 20/07/2022, la ricevuta dell’Agenzia delle Entrate verra’ stampata al Dirigente Area Finanziaria in data 9 agosto 2022 e presentata nella prossima verifica di cassa.

Il Collegio procede al controllo della contabilità IVA e dà atto di quanto segue:

- l'Ente svolge le seguenti attività rilevanti ai fini I.V.A.:
  - ASILI NIDO (codice: 889100);
  - PALESTRE (codice: 931300);
  - FARMACIE (codice 477310);
  - TRASPORTI (codice 493909);
  - VARIE (codice 829930). All'interno di questo codice attività sono ricomprese le seguenti attività:
    - messa a disposizione di immobili comunali a comitati di quartiere;
    - addebito oneri per allacciamento fognature;
    - canoni di affitto di una palestra alle associazioni sportive che la utilizzano.

I Registri IVA risultano aggiornati al II Trimestre 2022:

Registro IVA acquisti aggiornato al 30/06/2022;

Registro IVA vendite aggiornato al 30/06/2022;

Registro IVA corrispettivi aggiornato al 30/06/2022.

La sintesi delle risultanze dei suddetti registri è riportata nella tabella allegata al presente verbale (**Allegati n. 1**).

Il Collegio prende atto che il Comune procede alla liquidazione I.V.A. con cadenza mensile e verifica le copie delle quietanze F24 messe a disposizione:

IVA A DEBITO/CREDITO - Mese di APRILE per Euro 31.493,00, versati in data 13/05/2022;

IVA A DEBITO/CREDITO - Mese di MAGGIO per Euro 22.003,00 versati in data 15/06/2022;

IVA A DEBITO/CREDITO - Mese di GIUGNO per Euro 23.512,00 versati in data 15/07/2022.

### **Versamenti periodici**

Il Collegio procede al controllo dell'effettuazione del versamento delle ritenute e dei contributi relativi alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato e ai compensi per intermediazioni ed evidenzia quanto segue:

**(Allegato 2)**

<u>codice</u>	<u>denominazione</u>	<u>periodo</u>	<u>importo</u>	<u>mandati</u>	<u>pag.to f24</u>
---------------	----------------------	----------------	----------------	----------------	-------------------

<b>tributo</b>					
P201	CPDEL	04/2022	143.278,70	Vedi all. 2	
P608	T F R	04/2022	9.284,95	Vedi all. 2	
P632	TRF ELEMENTI	04/2022	138,19	Vedi all. 2	
P607	TFS INADEL	04/2022	10.755,71	Vedi all. 2	
P909	FONDO PC	04/2022	1.575,28	Vedi all. 2	
	SOLIDARIETA'				
P206	CPDEL	04/2022	21,19	Vedi all. 2	
P212	RISCATTI	04/2022	219,33	Vedi all. 2	
P211	RICONGIUNZIONI	04/2022	537,30	Vedi all. 2	
	<b>TOTALE F24</b>		<b>165.810,65</b>		<b>13/05/22</b>
P201	CPDEL	05/2022	153.565,70	Vedi all. 2	
P608	T F R	05/2022	10.207,80	Vedi all. 2	
P632	TRF ELEMENTI	05/2022	138,19	Vedi all. 2	
P607	TFS INADEL	05/2022	12.731,56	Vedi all. 2	
P909	FONDO PC	05/2022	1.780,16	Vedi all. 2	
	SOLIDARIETA'				
P206	CPDEL	05/2022	23,70	Vedi all. 2	
P211	RICONGIUNZIONI	05/2022	537,30	Vedi all. 2	
P212	RISCATTI	05/2022	219,33	Vedi all. 2	
	<b>TOTALE F24</b>		<b>179.203,74</b>		<b>15/06/22</b>
P201	CPDEL	06/2022	153.593,63	Vedi all. 2	
P608	T F R	06/2022	9.614,09	Vedi all. 2	
P632	TRF ELEMENTI	06/2022	138,19	Vedi all. 2	
P607	TFS INADEL	06/2022	10.749,96	Vedi all. 2	
P909	FONDO PC	06/2022	1.681,32	Vedi all. 2	
	SOLIDARIETA'				
P206	CPDEL	06/2022	31,67	Vedi all. 2	
P212	RICONGIUNZIONI	06/2022	219,33	Vedi all. 2	
P211	RISCATTI	06/2022	537,30	Vedi all. 2	
	<b>TOTALE F24</b>		<b>176.565,49</b>		<b>15/07/22</b>

**(Allegato 3)**

<b>codice tributo</b>	<b>denominazione</b>	<b>perio do</b>	<b>importo</b>	<b>mandati</b>	<b>pag.to f24</b>
100E	IRPEF DIPENDENTI	04/22	58.969,13	2106/2107/2 042/2043/20 40/2041	13/05/2022
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO/PIEMONTE/SICILIA	04/22	8.761,90	2106/2107/2 042/2043/20 40/2041	13/05/2022
384E	ADDIZIONALE COMUNALE	04/22	2.388,31	2106/2107/2 042/2043/20 40/2041	13/05/2022
385E	ADDIZIONALE COMUNALE 2021	04/22	1.230,43	2106/2107/2 042/2043/20 40/2041	13/05/2022
	<b>TOTALE F24</b>		<b>71.349,77</b>		

100E	IRPEF DIPENDENTI	05/22	81.178,54	2788/2789/2 790/2791/28 69/2870	15/06/2022
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO/PIEMONTE/SICI LIA	05/22	9.020,91	2788/2789/2 790/2791/28 69/2870	15/06/2022
384E	ADDIZIONALE COMUNALE	05/22	2.435,90	2788/2789/2 790/2791/28 69/2870	15/06/2022
385E	ADDIZIONALE COMUNALE 2022	05/22	1.205,20	2788/2789/2 790/2791/28 69/2870	15/06/2022
	<b>TOTALE F24</b>		<b>93.840,55</b>		
100E	IRPEF DIPENDENTI	06/22	68.929,80	3319/3320/3 321/3322/33 89/3390	15/07/2022
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO/PIEMONTE SICILIA	06/22	9.242,92	3319/3320/3 321/3322/33 89/3390	15/07/2022
384E	ADDIZIONALE COM.LE	06/22	2.547,65	3319/3320/3 321/3322/33 89/3390	15/07/2022
385E	ADDIZIONALE COMUNALE 2022	06/22	1.203,33	3319/3320/3 321/3322/33 89/3390	15/07/2022
	<b>TOTALE F24</b>		<b>81.923,70</b>		
106E	IRPEF COMP ASSOCIAZIONE	04/22	710,71	2400	12/05/2022
104E	IRPEF LAV.AUT.	04/22	2.683,76	2399	12/05/2022
106E	IRPEF COMP ASSOCIAZIONE	05/22	4.223,85	3123	15/06/2022
104E	IRPEF LAV.AUT.	05/22	1.235,32	3122	15/06/2022
380E	IRAP PROFESSIONISTI	05/22	102,54	3124	15/06/2022
106E	IRPEF COMP ASSOCIAZIONE	06/22	11.903,94	4132	14/07/2022
104E	IRPEF LAV.AUT.	06/22	40,00	4133	14/07/2022

<u><b>Tipo di Versamento</b></u>	<u><b>Periodo di riferimento</b></u>	<u><b>Importo in Euro</b></u>	<u><b>Mandati di pagamento n.</b></u>	<u><b>Data di Pagamento</b></u>
IRAP	04/2022	32.527,24	DAL 2067 AL 2094	13/05/2022
IRAP	05/2022	37.866,37	DAL 2819 AL 2857	15/06/2022
IRAP	06/2022	34.996,42	DAL 3347 AL 3377	15/07/2022


<u><b>Tipo di Versamento</b></u>	<u><b>Periodo di riferimento</b></u>	<u><b>Importo in Euro</b></u>	<u><b>Mandati di pagamento n.</b></u>	<u><b>Data di Pagamento</b></u>
INPS	04/2022	379,00	1903/1904/1905	13/05/2022
INPS	05/2022	425,00	2613/2614/2615	15/06/2022
INPS	06/2022	419,00	3178/3179/3180	15/07/2022
INPGI	04/2022	634,63	2096/2097	13/05/2022
INPGI	05/2022	697,10	2859/2860	15/06/2022
INPGI	06/2022	298,27	3379/3380	15/07/2022

<u><b>Tipo di Versamento</b></u>	<u><b>Periodo di riferimento</b></u>	<u><b>Importo in Euro</b></u>	<u><b>Mandati di pagamento n.</b></u>	<u><b>Data di Pagamento</b></u>
TRATTENUTE SINDACALI	04/2022	844,74	2034/2035/2036/2 039/2044/2045/21 00/2116	15/04/2022
TRATTENUTE SINDACALI	05/2022	852,84	2782/2783/2784/2 787/2792/2793/28 63/2879	16/05/2022
TRATTENUTE SINDACALI	06/2022	867,27	3313/3314/3315/3 318/3323/3324/33 83/3403	20/06/2022

Metodologia di verifica e note varie:

***Split payment***

Il Collegio verifica il rispetto dell'art. 17-ter del DPR 633/72 in cui è stabilito che l'Ente è tenuto a corrispondere al fornitore il solo corrispettivo concordato per l'operazione (la base imponibile), mentre l'imposta dovuta sulla cessione di beni o sulla prestazione di servizi deve essere accreditata dall'ente in un apposito conto corrente vincolato e rileva la correttezza della procedura e dei versamenti relativi:

- al mese di APRILE 2022 di euro 242.447,35 effettuato in data 12/05/2022 (620E);
- al mese di MAGGIO 2022 di euro 374.885,47 effettuato in data 15/06/2022(620E);
- al mese di GIUGNO 2022 di euro 89.995,32 effettuato in data 14/07/2022(620E);

come da quietanze F24, acquisite agli atti.

## Verifica Tesoreria Comunale e Agenti contabili

Visto l'articolo 223 del D.Lgs. n. 267/2000, il Collegio prende atto che il Servizio di Tesoreria è stato affidato all'Istituto Monte dei Paschi di Siena S.p.a., con Determinazione n. 1399 del 18/07/2022, con decorrenza 01.07.2022 e fino al 30.06.2027.

Il Collegio prende atto del Verbale di Cassa del Monte dei Paschi di Siena trasmesso con PEC in data 13/07/2022 con Prot. 28583 e delle seguenti risultanze di cassa alla data del 30/06/2022 attestate dal Dirigente Area Finanziaria:

- il saldo di Cassa della Tesoreria Comunale risultante dal Giornale di Cassa alla data del 30.06.2022 è di euro 23.812.463,83 ed è determinato da:

Fondo di Cassa al 31/12/2021	21.130.283,74+
Riscossioni, come da bollettario del Tesoriere	20.700.533,49+
Pagamenti, come da bollettari emessi	18.018.353,40-
Saldo di cassa	23.812.463,83

- dalla verifica del quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta:

Fondo di Cassa al 31/12/2021	21.130.283,74+
Riscossioni	16.325.818,66+
Pagamenti	18.299.508,32-
Saldo di cassa c/o Ente	19.156.594,08

- i saldi differiscono per le seguenti partite da riconciliare:

Riscossioni in attesa di reversale	4.541.030,80
Pagamenti in attesa di mandato	13.047,96
Mandati ancora da pagare	294.202,88
Reversali ancora da incassare	166.315,97

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

Le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente ed è stata attestata, alla data del 30 giugno 2022, la rispondenza

con le risultanze contabili del Comune da parte del Dirigente Area Finanziaria (Attestazione in data 14 luglio 2022)

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

Il Tesoriere ha trasmesso con prot. 28583 del 13/07/2022 la verifica periodica di cassa al 30/06/2022 e il giornale mandati e reversali per lo stesso periodo firmati digitalmente dal Responsabile e Referente Tesoreria MPS SPA.

Inoltre il Collegio procede al controllo dei singoli agenti contabili e alla verifica delle determinate di nomina:

**Economista:**

Dott.ssa Maria Immacolata Siciliano, nominata con decreto del Sindaco n. 75 del 30/12/2020. La consistenza di cassa alla data odierna risulta pari a euro 5.393,97 di cui giacenza euro 5.132,37, più euro 261,60 di giacenza cassa di sportello che corrisponde con il saldo di cassa senza sospesi, come da attestazione in data 28/07/2022 dell'Economista.

Il Collegio verifica gli acquisti economici dal buono di pagamento n. 59 al n. 140.

Il Collegio prende atto che l'Economista ha rendicontato le spese del periodo aprile-giugno 2022 e che detto rendiconto è stato approvato dal Dirigente con determina n. 1230 del 27/06/2022.

Con riferimento ai buoni economici :

- N. 68 di euro 280,00;
- N. 69 di euro 102,00;
- N. 70 di euro 179,00,

per acquisto di materiale e visite ortopediche a favore di un Agente P.M. , il Collegio prende atto dell'e-mail in data 30/11/2021 – conservata come carta di lavoro – con la quale il Comandante di Polizia segnala la normativa vigente in materia e l'obbligo della Pubblica Amministrazione a fornire agli Agenti di P.M. calzature idonee e prestazioni sanitarie specialistiche per la prevenzione e protezione individuale durante il servizio.

- N. 91 di euro 57,50

per acquisto di n. 25 aste, l'acquisto delle aste per la “marcia della pace”, presuppone che le stesse aste rimangono in proprietà e disponibilità del Comune, anche al fine di non reiterare la stessa spesa in eventuali prossime iniziative di interesse generale.

**Agenti:**

- Dott.ssa Sirna Marika (farmacia n. 1), nominata con determina n. 90/70 del 12/02/2019; il Collegio prende atto del conto della gestione al 30.06.2022 da cui risultano le riscossioni tramite bancomat e i versamenti con quietanza in Tesoreria Comunale. Dalle scritture contabili, risulta che la giacenza di cassa alla data del 27 luglio 2022 è pari a euro 5.916,18 effettivamente versata e introitata con carta contabile n. 4049 del 28 luglio 2022;
- Dott.ssa Cerrato Laura (farmacia n. 2), nominata con determina n. 89/70 del 12/02/2019; il Collegio prende atto del conto della gestione al 30.06.2022 da cui risultano le riscossioni tramite bancomat e i versamenti con quietanza in Tesoreria Comunale. Dalle scritture contabili, risulta che la giacenza di cassa del 21 luglio 2022 (ultimo giorno di apertura) è pari a euro 2.415,85 effettivamente versata e introitata con carta contabile n. 3922 del 22 luglio 2022;
- Dott.ssa Rinaldi Marianna (anagrafe), nominata con determina n. 686/08 del 14/06/2010; il Collegio prende atto del conto della gestione dei Diritti di Segreteria riscossi tramite bancomat o contanti (con ricevute di versamento in Tesoreria) al 30.06.2022. Dalle scritture contabili, risulta che la giacenza di cassa è pari a euro 4.110,37 versata in data 27 luglio 2022 con carta contabile n. 4052 del 28 luglio 2022.

Il Collegio prende atto che il riversamento avviene con periodicità mensile.

Il Collegio dà atto che tutti i conti di gestione delle Casse Economiali sopra specificate risultano “vistati”.

**Gestione dei buoni pasto**

Il Collegio dei Revisori prende atto che la gestione dei buoni pasto è stata affidata alla Dott.ssa Maria Immacolata Siciliano, in qualità di Economo.

Il Collegio prende atto che l’Ente utilizza i Buoni Pasto Elettronici.

**Carte di credito**

Il Collegio dà atto che non sussistono carte di credito intestate all’Ente.

**Marche da bollo**

Il Collegio prende atto che alla data del 30.06.2022 la situazione è la seguente:

- marche da bollo in giacenza n. 15 da euro 2,00, per un totale di 30,00 euro.

Il Collegio prende atto:

- dei provvedimenti di nomina degli agenti contabili.  
(D.S. n. 75/2020, D.D. n. 686/2020, D.D. n. 777/2019);
- dell'aggiornamento dell'anagrafe degli agenti contabili;
- del giornale manuale riferito agli incassi allo sportello;
- del provvedimento di parificazione di Conti Giudiziali (D.D. n. 603 del 06/04/2022)
- dello stralcio del Regolamento di Contabilità (relativo a Titolo VIII agenti contabili e finanziari di gestione della Cassa Economale);
- che non sussistono Carte di Pagamento Prepagate.

Il Collegio si riserva, in occasione della prossima adunanza in presenza, di verificare la formalizzazione del Provvedimento di nomina del Responsabile del Procedimento ex art. 139/2 D.l.g.s. n. 174/2016.

#### **Trasmissione del Rendiconto 2021 alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche**

Il Collegio prende atto che l'Ente ha trasmesso alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche, di cui all'art. 13, comma 3, della L. n. 196/2009, il Rendiconto di gestione relativo all'esercizio 2021, corredata dagli allegati previsti dalla legge e dal Piano degli indicatori e dei risultati attesi, ai sensi del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 12 maggio 2016 e del relativo Allegato tecnico di trasmissione del 19 aprile 2018:

DATI CONTABILI ANALITICI	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 94256
SCHEMI DI BILANCIO	- acquisito in data 06/05/2022 – PROT. RGS 96671
PIANO DEGLI INDICATORI	- acquisito in data 06/05/2022 – PROT. RGS 96658
PROSPETTO DATI SIOPE	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 93587
ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 93878
ELENCO CREDITI INESIGIBILI	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 93590
RELAZIONE SULLA GESTIONE	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 93537
RELAZIONE COLLEGIO REVISORI	- acquisito in data 05/05/2022 – PROT. RGS 93589.

#### **Spese di rappresentanza**

Il Collegio prende atto che il prospetto in cui sono elencate le spese di rappresentanza – esercizio 2021 - è stato inviato alla Corte dei Conti il 4 luglio 2022 ed è stato pubblicato sul sito internet dell’Ente stesso; l’articolo 16, comma 26 del Decreto-legge del 13 agosto 2011 n. 138 convertito, con modificazioni, dalla legge 14 settembre 2011 n. 148 dispone, infatti, che “*Le spese di rappresentanza sostenute dagli organi di governo degli enti locali sono elencate, per ciascun anno, in apposito prospetto allegato al rendiconto di cui all’articolo 227 del citato testo unico di cui al decreto legislativo n. 267 del 2000. Tale prospetto è trasmesso alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti ed è pubblicato, entro dieci giorni dall’approvazione del rendiconto, nel sito internet dell’ente locale*”.

### **Certificazione violazione codice della strada**

Il Collegio dà atto che l’Ente ha inviato in data 23 Maggio 2022 al Ministero dell’Interno e al Ministero delle Infrastrutture e Trasporti, la relazione in cui sono indicati, con riferimento all’anno 2022, l’ammontare complessivo dei proventi di propria spettanza derivanti da sanzioni per violazioni dei limiti massimi di velocità svolto con sistemi di rilevamento automatici (autovelox e telelaser) e tutte le sanzioni stradali, di propria spettanza, nonché gli interventi realizzati a valere su tali risorse, con specificazione degli oneri sostenuti per ciascun intervento, ai sensi dell’art. 142, commi 12-bis, 12-ter e 12-quater, D.Lgs. n. 285/1992, della Circolare Ministero dell’Interno n. 17909 del 24.12.2012 e della Circolare del Ministero dell’Interno n. 21 del 20.04.2021.

### **Obblighi di pubblicazione concernenti i tempi di pagamento (II trimestre 2022)**

Il Collegio dei Revisori verifica l’avvenuta pubblicazione in data 18 luglio 2022, sul sito istituzionale dell’Ente, sezione “Amministrazione trasparente”, dei dati relativi all’indicatore di tempestività dei pagamenti II trimestre 2022: - 7,51 giorni.

La pubblicazione, sul sito istituzionale dell’Ente, sezione “Amministrazione trasparente”, dei dati relativi all’ammontare complessivo del debito al netto dell’IVA maturato al 30.06.2022, compresi debiti non scaduti e debiti sospesi per contestazioni o inadempimenti riferito a tutti i soggetti che vantano crediti nei confronti dell’Ente, ai sensi dell’art. 33 del D.Lgs. 14 marzo 2013, n. 33 come modificato dal D.lgs. 97/2016.

DEBITO COMPLESSIVO al 30.06.2022: euro 1.308.532,67 di cui :

- debito sospeso : euro 245.852,06
- debito non scaduto al 30.06.2022 : 798.810,07
- numero delle imprese creditrici: n. 86;

pubblicato in data 18 luglio 2022, in ossequio a quanto disposto dall'art. 33 del D.Lgs. n. 33/2013

### **Conto agente contabile consegnatario di azioni**

Il Collegio prende atto che l'Ente ha provveduto a predisporre il Conto dell'Agente Contabile consegnatario di "azioni" in Società partecipate - anno 2021, sottoscritto dall'agente contabile incaricato e sottoposto al visto di regolarità del Responsabile del Servizio finanziario.

Il suddetto Modello 22 e' stato inviato tramite il portale SIRECO Corte dei Conti in data 4/07/2022 con la resa N. 388973 - Ns Prot. 27299/2022.

### **Trasmissione del Conto del Tesoriere e degli Agenti Contabili**

Il Collegio dei Revisori, prende atto della trasmissione alla Corte dei Conti competente il conto relativo all'esercizio finanziario 2021 reso dal Tesoriere e da tutti gli agenti contabili ai sensi degli artt. 226 e 233 del D.Lgs. n. 267/2000.

Il Collegio dei Revisori dà atto che, in considerazione dell'assenza per ferie di parte del personale dipendente del Comune, la verifica periodica circa gli ulteriori adempimenti relativi al periodo di riferimento si svolgerà nella prossima adunanza in presenza.

L'adunanza termina alle ore 11,00.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

(Salvatore Corrado)

(Enrico Ferraro)

<b>ALLEGATO 1) VERBALE DEI REVISORI del 29/07/2022</b>						
<b>IVA I TRIMESTRE</b>	<b>aprile</b>		<b>maggio</b>		<b>giugno</b>	
	<b>ACQUISTI</b>	<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>ACQUISTI</b>	<b>CORRISPETTIVI</b>	<b>ACQUISTI</b>	<b>CORRISPETTIVI</b>
FARMACIE	15.893,22	33.386,39	16.112,59	33.068,96	8.527,82	26.108,91
ASILI NIDO	(13167,01 inded)	13.167,01	(4699,01 INDED)	4.699,01	(5.440,79 INDED)	5.440,79
VARIE		833,19		344,94		489,96
PALESTRE						
TRASPORTI	639,89	639,89	451,52	454,25	658,94	658,94
<b>TOTALE</b>	<b>16.533,11</b>	<b>48.026,48</b>	<b>16.564,11</b>	<b>38.567,16</b>	<b>9.186,76</b>	<b>32.698,60</b>
<b>SALDO</b>						
<b>DEBITO</b>	31.493,37		22.003,05		23.511,84	
credito mese precedente	0,00					
<b>TOTALE F24</b>	<b>31.493,00</b>		<b>22.003,00</b>		<b>23.512,00</b>	
	<b>PAGATO CON F24</b>		<b>PAGATO CON F24</b>		<b>PAGATO CON F24</b>	
	<b>31.493,00</b>		<b>22.003,00</b>		<b>23.512,00</b>	

13/05/22

15/06/22

15/07/22

N.ro_Man.	Desc_Mandato__	Importo_Man.to	DATA	IMPEGNO	N.RO CAPITOL
20220002037	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1575,28	15-04-2022	20220000154	2491000
20220002038	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	756,63	15-04-2022	20220000159	2491000
20220002046	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	153,69	15-04-2022	20220000045	43001
20220002047	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	179,13	15-04-2022	20220000055	47001
20220002048	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	397,66	15-04-2022	20220000063	170001
20220002049	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	663,63	15-04-2022	20220000102	311001
20220002050	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	254,64	15-04-2022	20220000079	380001
20220002051	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	104,15	15-04-2022	20220000092	434001
20220002052	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	111,82	15-04-2022	20220000175	503001
20220002053	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	204,78	15-04-2022	20220000106	530001
20220002054	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1404,75	15-04-2022	20220000138	591001
20220002055	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	228,53	15-04-2022	20220000213	1020001
20220002056	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	98,81	15-04-2022	20220000241	1077001
20220002057	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	43,87	15-04-2022	20220000250	1211001
20220002058	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1059,39	15-04-2022	20220000209	1431001
20220002059	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	52,42	15-04-2022	20220000210	1432001
20220002060	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	46,89	15-04-2022	20220000235	1510001
20220002061	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	373,26	15-04-2022	20220000266	1636001
20220002062	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	49,31	15-04-2022	20220000257	1765001
20220002063	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	25,77	15-04-2022	20220000267	1781001
20220002064	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	49,31	15-04-2022	20220000616	1880001
20220002065	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	66,94	15-04-2022	20220000186	1925001
20220002066	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	3800,73	15-04-2022	20220000157	2491000
20220001906	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	106,4	15-04-2022	20220000044	43001
20220001907	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	524,45	15-04-2022	20220000054	47001
20220001908	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	176,31	15-04-2022	20220000062	170001
20220001909	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	217,8	15-04-2022	20220000071	260001
20220001910	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	513,47	15-04-2022	20220000101	311001
20220001911	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	113,74	15-04-2022	20220000085	325001
20220001912	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	521,91	15-04-2022	20220000080	380001
20220001913	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	61,7	15-04-2022	20220000093	434001
20220001914	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	116,25	15-04-2022	20220000176	503001
20220001915	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	124,43	15-04-2022	20220000123	520001
20220001916	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	212,68	15-04-2022	20220000107	530001
20220001917	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	799,61	15-04-2022	20220000139	591001
20220001918	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	437,41	15-04-2022	20220000215	1020001
20220001919	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	55,52	15-04-2022	20220000242	1071001
20220001920	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	106,38	15-04-2022	20220000239	1077001
20220001921	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	95,16	15-04-2022	20220000249	1211001
20220001922	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	48,86	15-04-2022	20220000153	1370001
20220001923	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	566,65	15-04-2022	20220000207	1431001
20220001924	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	363,26	15-04-2022	20220000208	1432001
20220001925	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	207,16	15-04-2022	20220000236	1510001
20220001926	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	227,38	15-04-2022	20220000127	1535001

20220001927	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	114,11	15-04-2022	20220000265	1636001
20220001928	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	74,13	15-04-2022	20220000256	1765001
20220001929	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	91	15-04-2022	20220000223	1773001
20220001930	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	143,57	15-04-2022	20220000114	1803001
20220001931	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	47,81	15-04-2022	20220000144	1880001
20220001932	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	334,69	15-04-2022	20220000185	1925001
20220001933	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	4407,53	15-04-2022	20220000156	2491000 <b>€ 10.809,37</b>
20220001934	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1777,59	15-04-2022	20220000043	43001
20220001935	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	6035,65	15-04-2022	20220000053	47001
20220001936	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	5105,39	15-04-2022	20220000061	170001
20220001937	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1860,75	15-04-2022	20220000070	260001
20220001938	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	10081,36	15-04-2022	20220000099	311001
20220001939	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	971,02	15-04-2022	20220000083	325001
20220001940	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	6844,74	15-04-2022	20220000081	380001
20220001941	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1420,47	15-04-2022	20220000095	434001
20220001942	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1983,73	15-04-2022	20220000177	503001
20220001943	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1240,38	15-04-2022	20220000125	520001
20220001944	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	3802,5	15-04-2022	20220000110	530001
20220001945	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	21135,41	15-04-2022	20220000140	591001
20220001946	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	5827,63	15-04-2022	20220000218	1020001
20220001947	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	473,74	15-04-2022	20220000232	1071001
20220001948	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1543,33	15-04-2022	20220000237	1077001
20220001949	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1194,6	15-04-2022	20220000248	1211001
20220001950	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	418,8	15-04-2022	20220000150	1370001
20220001951	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	14581,48	15-04-2022	20220000205	1431001
20220001952	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	3692,85	15-04-2022	20220000206	1432001
20220001953	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	2323,56	15-04-2022	20220000238	1510001
20220001954	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1936,54	15-04-2022	20220000126	1535001
20220001955	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	4522,76	15-04-2022	20220000263	1636001
20220001956	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1207,54	15-04-2022	20220000255	1765001
20220001957	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	779,39	15-04-2022	20220000222	1773001
20220001958	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	221,51	15-04-2022	20220000264	1781001
20220001959	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	1228,4	15-04-2022	20220000113	1803001
20220001960	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	837,21	15-04-2022	20220000143	1880001
20220001961	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	3669,22	15-04-2022	20220000182	1925001
20220001962	Contabilità emolumenti mese di Aprile 2022 -	36582,34	15-04-2022	20220000158	2491000 <b>€ 143.299,89</b>

€ 165.810,65 **€ 165.810,65**

**VERSAMENTI EFFETTUATI CON F24 IN DATA**

<b>P201</b>	<b>CPDEL</b>	<b>€ 143.278,70</b>
<b>P206</b>	<b>SOLIDARIETA' CPDEL</b>	<b>€ 21,19</b>
<b>P211</b>	<b>RICONGIUNZIONI</b>	<b>€ 537,30</b>
<b>P212</b>	<b>RISCATTI</b>	<b>€ 219,33</b>
<b>P607</b>	<b>TFS INADEL</b>	<b>€ 10.755,71</b>
<b>P608</b>	<b>T F R</b>	<b>€ 9.284,95</b>
<b>P632</b>	<b>TRF ELEMENTI</b>	<b>€ 138,19</b>
<b>P909</b>	<b>FONDO PC</b>	<b>€ 1.575,28</b>
<b>TOTALE VERSAMENTI CON F24</b>		<b>€ 165.810,65</b>

## CPDEL MAGGIO

N.ro_Man.	Desc_Mandato__	Importo_Man.to	DATA	IMPEGNO	N.RO CAPITOLO
20220002616	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	106,4	16-05-2022	20220000044	43001
20220002617	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	531,95	16-05-2022	20220000054	47001
20220002618	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	188,15	16-05-2022	20220000062	170001
20220002619	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	228,62	16-05-2022	20220000071	260001
20220002620	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	464,16	16-05-2022	20220000101	311001
20220002621	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	116,21	16-05-2022	20210000383	311001
20220002622	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	121,6	16-05-2022	20220000085	325001
20220002623	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	545,52	16-05-2022	20220000080	380001
20220002624	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	328,72	16-05-2022	20210000362	380001
20220002625	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	61,7	16-05-2022	20220000093	434001
20220002626	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	126,81	16-05-2022	20220000176	503001
20220002627	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	18,6	16-05-2022	20210000458	503001
20220002628	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	133,02	16-05-2022	20220000123	520001
20220002629	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	220,55	16-05-2022	20220000107	530001
20220002630	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1,03	16-05-2022	20210000389	530001
20220002631	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	833,47	16-05-2022	20220000139	591001
20220002632	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	258,87	16-05-2022	20210000421	591001
20220002633	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	444,67	16-05-2022	20220000215	1020001
20220002634	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	61,44	16-05-2022	20220000242	1071001
20220002635	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	110,96	16-05-2022	20220000239	1077001
20220002636	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	103,41	16-05-2022	20220000249	1211001
20220002637	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	48,85	16-05-2022	20220000153	1370001
20220002638	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	574,28	16-05-2022	20220000207	1431001
20220002639	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	119,71	16-05-2022	20210000489	1431001
20220002640	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	384,17	16-05-2022	20220000208	1432001
20220002641	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	217,03	16-05-2022	20220000236	1510001
20220002642	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	104,96	16-05-2022	20210000518	1510001
20220002643	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	227,37	16-05-2022	20220000127	1535001
20220002644	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	114,15	16-05-2022	20220000265	1636001
20220002645	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	74,13	16-05-2022	20220000256	1765001
20220002646	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	91	16-05-2022	20220000223	1773001
20220002647	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	155,58	16-05-2022	20220000114	1803001
20220002648	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	47,81	16-05-2022	20220000144	1880001
20220002649	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	8,85	16-05-2022	20210000426	1880001
20220002650	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	394,76	16-05-2022	20220000185	1925001
20220002651	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	5216,71	16-05-2022	20220000156	2491000 <b>€ 12.785,22</b>
20220002652	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1936,49	16-05-2022	20220000043	43001
20220002653	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	6305,11	16-05-2022	20220000053	47001
20220002654	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	5220,14	16-05-2022	20220000061	170001
20220002655	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1938,31	16-05-2022	20220000070	260001
20220002656	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	7886,58	16-05-2022	20220000099	311001
20220002657	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1402,7	16-05-2022	20210000381	311001

20220002658	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1025,3	16-05-2022	20220000083	325001
20220002659	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	6910,12	16-05-2022	20220000081	380001
20220002660	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	3214,25	16-05-2022	20210000363	380001
20220002661	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	484,84	16-05-2022	20220001032	430002
20220002662	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1418	16-05-2022	20220000095	434001
20220002663	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	387,74	16-05-2022	20210000377	434001
20220002664	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	2006,78	16-05-2022	20220000177	503001
20220002665	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	148	16-05-2022	20210000459	503001
20220002666	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1297,09	16-05-2022	20220000125	520001
20220002667	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	3905,93	16-05-2022	20220000110	530001
20220002668	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	134,48	16-05-2022	20210000392	530001
20220002669	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	21443,26	16-05-2022	20220000140	591001
20220002670	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	3156,05	16-05-2022	20210000422	591001
20220002671	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	6065,99	16-05-2022	20220000218	1020001
20220002672	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	564,58	16-05-2022	20220000232	1071001
20220002673	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1567,68	16-05-2022	20220000237	1077001
20220002674	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1254,24	16-05-2022	20220000248	1211001
20220002675	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	418,5	16-05-2022	20220000150	1370001
20220002676	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	15695,29	16-05-2022	20220000205	1431001
20220002677	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	246,93	16-05-2022	20210000487	1431001
20220002678	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	3848,59	16-05-2022	20220000206	1432001
20220002679	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	740,91	16-05-2022	20210000488	1432001
20220002680	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	2397,46	16-05-2022	20220000238	1510001
20220002681	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	867,39	16-05-2022	20210000520	1510001
20220002682	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1936,62	16-05-2022	20220000126	1535001
20220002683	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	116,76	16-05-2022	20210000408	1535001
20220002684	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	4417,46	16-05-2022	20220000263	1636001
20220002685	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1089,8	16-05-2022	20220000255	1765001
20220002686	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	779,39	16-05-2022	20220000222	1773001
20220002687	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	221,26	16-05-2022	20220000264	1781001
20220002688	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1310,9	16-05-2022	20220000113	1803001
20220002689	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1292,29	16-05-2022	20220000143	1880001
20220002690	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	73,12	16-05-2022	20210000425	1880001
20220002691	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	5436,51	16-05-2022	20220000182	1925001
20220002692	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	33026,56	16-05-2022	20220000158	2491000 <b>€ 153.589,40</b>
20220002785	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1780,16	16-05-2022	20220000154	2491000
20220002786	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	756,63	16-05-2022	20220000159	2491000 <b>€ 2.536,79</b>
20220002794	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	153,69	16-05-2022	20220000045	43001
20220002795	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	178,5	16-05-2022	20220000055	47001
20220002796	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	401,87	16-05-2022	20220000063	170001
20220002797	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	477,66	16-05-2022	20220000102	311001
20220002798	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	113,36	16-05-2022	20210000384	311001
20220002799	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	260,8	16-05-2022	20220000079	380001
20220002800	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	60,21	16-05-2022	20210000361	380001
20220002801	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	104,15	16-05-2022	20220000092	434001
20220002802	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	111,82	16-05-2022	20220000175	503001
20220002803	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	211,82	16-05-2022	20220000106	530001
20220002804	Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	15,24	16-05-2022	20210000388	530001

20220002805 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1426	16-05-2022	20220000138	591001
20220002806 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	123,02	16-05-2022	20210000420	591001
20220002807 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	264,39	16-05-2022	20220000213	1020001
20220002808 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	106,67	16-05-2022	20220000241	1077001
20220002809 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	43,87	16-05-2022	20220000250	1211001
20220002810 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	1192,79	16-05-2022	20220000209	1431001
20220002811 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	52,42	16-05-2022	20220000210	1432001
20220002812 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	46,89	16-05-2022	20220000235	1510001
20220002813 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	373,26	16-05-2022	20220000266	1636001
20220002814 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	49,31	16-05-2022	20220000257	1765001
20220002815 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	25,76	16-05-2022	20220000267	1781001
20220002816 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	102,97	16-05-2022	20220000616	1880001
20220002817 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	217,02	16-05-2022	20220000186	1925001
20220002818 Contabilità emolumenti mese di Maggio 2022	4178,84	16-05-2022	20220000157	2491000
				<b>€ 10.292,33</b>
			€ 179.203,74	

#### VERSAMENTI EFFETTUATI CON F24 IN DATA

P201	CPDEL	<b>€ 153.565,70</b>
P206	SOLIDARIETA' CPDEL	<b>€ 23,70</b>
P211	RICONGIUNZIONI	<b>€ 537,30</b>
P212	RISCATTI	<b>€ 219,33</b>
P607	TFS INADEL	<b>€ 12.731,56</b>
P608	T F R	<b>€ 10.207,80</b>
P632	TRF ELEMENTI	<b>€ 138,19</b>
P909	FONDO PC	<b>€ 1.780,16</b>
<b>TOTALE VERSAMENTI CON F24</b>		<b>€ 179.203,74</b>

# CPDEL GIUGNO

N.ro_Man.	Desc_Mandato__	Importo_Man.to	DATA	IMPEGNO	N.RO CAPITOLO
20220003181	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 106,40	20-06-2022	20220000044	43001
20220003182	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 524,45	20-06-2022	20220000054	47001
20220003183	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 176,31	20-06-2022	20220000062	170001
20220003184	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 217,80	20-06-2022	20220000071	260001
20220003185	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 464,16	20-06-2022	20220000101	311001
20220003186	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 113,74	20-06-2022	20220000085	325001
20220003187	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 528,30	20-06-2022	20220000080	380001
20220003188	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 61,70	20-06-2022	20220000093	434001
20220003189	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 116,25	20-06-2022	20220000176	503001
20220003190	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 124,43	20-06-2022	20220000123	520001
20220003191	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 212,68	20-06-2022	20220000107	530001
20220003192	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 789,98	20-06-2022	20220000139	591001
20220003193	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 437,40	20-06-2022	20220000215	1020001
20220003194	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 55,52	20-06-2022	20220000242	1071001
20220003195	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 106,38	20-06-2022	20220000239	1077001
20220003196	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 95,14	20-06-2022	20220000249	1211001
20220003197	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 48,85	20-06-2022	20220000153	1370001
20220003198	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 566,95	20-06-2022	20220000207	1431001
20220003199	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 363,26	20-06-2022	20220000208	1432001
20220003200	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 207,16	20-06-2022	20220000236	1510001
20220003201	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 227,39	20-06-2022	20220000127	1535001
20220003202	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 114,11	20-06-2022	20220000265	1636001
20220003203	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 74,13	20-06-2022	20220000256	1765001
20220003204	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 90,99	20-06-2022	20220000223	1773001
20220003205	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 143,57	20-06-2022	20220000114	1803001
20220003206	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 47,81	20-06-2022	20220000144	1880001
20220003207	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 384,00	20-06-2022	20220000185	1925001
20220003208	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 4.404,76	20-06-2022	20220000156	2491000
20220003209	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 2.153,42	20-06-2022	20200001206	37000
20220003210	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	2382,65	20-06-2022	20220000043	43001
20220003211	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	7281,81	20-06-2022	20220000053	47001
20220003212	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	5104,63	20-06-2022	20220000061	170001
20220003213	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1859,51	20-06-2022	20220000070	260001
20220003214	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	7780,93	20-06-2022	20220000099	311001
20220003215	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	971,02	20-06-2022	20220000083	325001
20220003216	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	7021,07	20-06-2022	20220000081	380001
20220003217	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1920,79	20-06-2022	20220001032	430002
20220003218	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1419,41	20-06-2022	20220000095	434001
20220003219	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1985,44	20-06-2022	20220000177	503001
20220003220	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1240,38	20-06-2022	20220000125	520001
20220003221	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	3802,5	20-06-2022	20220000110	530001
20220003222	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	21623,18	20-06-2022	20220000140	591001
20220003223	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	6024,83	20-06-2022	20220000218	1020001
20220003224	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	473,74	20-06-2022	20220000232	1071001
20220003225	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1537,02	20-06-2022	20220000237	1077001
20220003226	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1207,14	20-06-2022	20220000248	1211001

20220003227	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	418,5	20-06-2022	20220000150	1370001
20220003228	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	15656,93	20-06-2022	20220000205	1431001
20220003229	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	3692,72	20-06-2022	20220000206	1432001
20220003230	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	2324,18	20-06-2022	20220000238	1510001
20220003231	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1938,36	20-06-2022	20220000126	1535001
20220003232	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	4314,95	20-06-2022	20220000263	1636001
20220003233	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1141,9	20-06-2022	20220000255	1765001
20220003234	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	778,84	20-06-2022	20220000222	1773001
20220003235	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	221,26	20-06-2022	20220000264	1781001
20220003236	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1228,14	20-06-2022	20220000113	1803001
20220003237	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1294,13	20-06-2022	20220000143	1880001
20220003238	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	5349,69	20-06-2022	20220000182	1925001
20220003239	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	39476,23	20-06-2022	20220000158	2491000 <b>€ 153.625,30</b>
20220003316	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1681,32	20-06-2022	20220000154	2491000
20220003317	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	756,63	20-06-2022	20220000159	2491000 <b>€ 2.437,95</b>
20220003325	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	121,05	20-06-2022	20220000045	43001
20220003326	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	55,72	20-06-2022	20220000048	43001
20220003327	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	178,5	20-06-2022	20220000055	47001
20220003328	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	397,66	20-06-2022	20220000063	170001
20220003329	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	462,96	20-06-2022	20220000102	311001
20220003330	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	276,3	20-06-2022	20220000079	380001
20220003331	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	104,15	20-06-2022	20220000092	434001
20220003332	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	111,82	20-06-2022	20220000175	503001
20220003333	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	204,78	20-06-2022	20220000106	530001
20220003334	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1412,22	20-06-2022	20220000138	591001
20220003335	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	257,98	20-06-2022	20220000213	1020001
20220003336	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	98,81	20-06-2022	20220000241	1077001
20220003337	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	43,87	20-06-2022	20220000250	1211001
20220003338	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	1173,24	20-06-2022	20220000209	1431001
20220003339	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	52,42	20-06-2022	20220000210	1432001
20220003340	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	46,89	20-06-2022	20220000235	1510001
20220003341	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	373,26	20-06-2022	20220000266	1636001
20220003342	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	49,31	20-06-2022	20220000257	1765001
20220003343	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	25,76	20-06-2022	20220000267	1781001
20220003344	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	102,97	20-06-2022	20220000616	1880001
20220003345	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	214,83	20-06-2022	20220000186	1925001
20220003346	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022	€ 3.934,12	20-06-2022	20220000157	2491000 <b>€ 9.698,62</b> € 176.565,49

#### VERSAMENTI EFFETTUATI CON F24 IN DATA 15/4/22

P201	CPDEL	€ 153.593,63
P608	T F R	€ 9.614,09
P632	TRF ELEMENTI	€ 138,19
P607	TFS INADEL	€ 10.749,96
P909	FONDO PC	€ 1.681,32
P206	SOLIDARIETA' CPDEL	€ 31,67
P212	RISCATTI	€ 219,33
P211	RICONGIUNZIONI	€ 537,30

**TOTALE VERSAMENTI CON F24**

**€ 176.565,49**

**N MANDATO Descrizione\_Mandato\_\_ Reversale Importo\_Man.\_Rev. Data\_Man.\_Rev. Numero\_Imp. \_\_Acc.**

20220002106	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 8.592,90	15-04-2022	20220000162
20220002107	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 169,00	15-04-2022	20220000169
20220002042	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 55.851,10	15-04-2022	20220000166
20220002043	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 3.118,03	15-04-2022	20220000172
20220002040	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 3.593,83	15-04-2022	20220000163
20220002041	Contabilità emolumenti mese di Aprile 202	€ 24,91	15-04-2022	20220000170

**TOTALI MANDATI****€ 71.349,77****VERSAMENTO IRPEF MESE DI APRILE VERSATO CON F24 DEL**

100E	IRPEF DIPENDENTI	€ 58.969,13	<b>€ 58.969,13</b>
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO	€ 36,50	
381E	ADDIZIONALE PIEMONTE	€ 8.528,60	
381E	ADDIZIONALE REGSICILIA	€ 27,80	
381E	ADDIZIONALE PIEMONTE CONGUAGLI	€ 169,00	<b>€ 8.761,90</b>
384E	ADDIZIONALE COMUNALE 2020	€ 2.363,40	
384E	ADDIZIONALE COMUNALE 2021	€ 24,91	<b>€ 2.388,31</b>
385E	ADDIZIONALE COMUNALE 2022	€ 1.230,43	<b>€ 1.230,43</b>
		<b>€ 71.349,77</b>	<b>€ 71.349,77</b>

## IRPEF MAGGIO

N MANDATO	Descrizione_Mandato__Reversale	Importo_Man._Rev	Data_Man._Rev.	Numero_Imp._Acc.
-----------	--------------------------------	------------------	----------------	------------------

20220002788	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 3.585,30	16-05-2022	20220000163
20220002789	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 55,80	16-05-2022	20220000170
20220002790	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 74.064,62	16-05-2022	20220000166
20220002791	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 7.113,92	16-05-2022	20220000172
20220002869	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 8.642,40	16-05-2022	20220000162
20220002870	Contabilità emolumenti mese di Maggio 20	€ 378,51	16-05-2022	20220000169

**TOTALI MANDATI** **€ 93.840,55**

## VERSAMENTO IRPEF MESE DI MAGGIO VERSATO CON F24 DEL

100E	IRPEF DIPENDENTI	€ 81.178,54	<b>€ 81.178,54</b>
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO	€ 36,50	
381E	ADDIZIONALE REGSICILIA	€ 8.578,10	
381E	ADDIZIONALE PIEMONTE CONGUAGLI	€ 27,80	
381E	ADDIZIONALE REGIONALE PIEMONTE	€ 378,51	<b>€ 9.020,91</b>
384E	ADDIZIONALE COMUNALE 2020	€ 2.380,10	
384E	ADDIZIONALE COMUNALE	€ 55,80	<b>€ 2.435,90</b>
385E	ADDIZIONALE COMUNALE	€ 1.205,20	<b>€ 1.205,20</b>
		<b>€ 93.840,55</b>	€ 93.840,55

## IRPEF GIUGNO

### N MANDATO Descrizione\_Mandato\_\_Reversale Importo\_Man\_Rev Data\_Man\_Rev Numero\_Imp\_\_Acc.

20220003319	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 3.706,99	20-06-2022	20220000163
20220003320	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 31,09	20-06-2022	20220000170
20220003321	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 64.834,32	20-06-2022	20220000166
20220003322	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 4.108,38	20-06-2022	20220000172
20220003389	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 9.017,83	20-06-2022	20220000162
20220003390	Contabilità emolumenti mese di Giugno 2022 - Ve	€ 225,09	20-06-2022	20220000169

€ 81.923,70

**TOTALI MANDATI**

**€ 81.923,70**

## VERSAMENTO IRPEF MESE DI GIUGNO VERSATO CON F24 DEL

100E	IRPEF DIPENDENTI	€ 68.929,80	<b>68.929,80 €</b>
381E	ADDIZIONALE REG LAZIO	€ 36,50	
381E	ADDIZIONALE REGSICILIA	€ 27,80	
381E	ADDIZIONALE PIEMONTE CONGUAGLI	€ 8.649,12	
381E	ADDIZIONALE REGIONALE PIEMONTE	€ 529,50	<b>€ 9.242,92</b>
384E	ADDIZIONALE COMUNALE 2021	€ 2.443,89	
384E	ADDIZIONALE COMUNALE	€ 103,76	<b>€ 2.547,65</b>
385E	ADDIZIONALE COMUNALE	€ 1.203,33	<b>€ 1.203,33</b>
		<b>€ 81.923,70</b>	81.923,70 €