



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

COMUNE DI CASALGRASSO

VERBALE N° 24 DEL 21/12/2020
REVISORE UNICO

VERIFICA DI CASSA 3°TRIMESTRE 2020

L'anno 2020 il giorno ventuno del mese di dicembre alle ore 9:30 il Revisore sottoscritto ha effettuato un accesso nel Comune di CASALGRASSO (CN), per procedere alla verifica periodica di cassa.

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 2020, con saldo al 30/09/2020.**

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.



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.deros@studiodr.it

Situazione incassi e pagamenti

Al 30/09/2020 risultano emesse n. 954 reversali per € 956.467,91 e n. 1.136 mandati per € 962.904,36.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 30/09/2020 per euro 112,50 con causale "Ruolo coattivo violazioni VISTA RED anno 2014".

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/09/2020 per euro 821,01 con causale "Pagamento Fatt. n. 8650/E del 25/07/2019; n. 4634/E del 11/05/2020; n. 6753/E del 10/08/2020; n. 8650/E del 25/07/2019".

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 2020 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 30/09/2020) estrapola 10 numeri non ricorrenti di mandati e reversali da esaminare. Nello specifico

per i Mandati:

n.	806	del	20.07.2020	verso	Comune Casalgrasso	per €	651,98
n.	852	del	20.07.2020	verso	FONDO PERSEO SIRIO	per €	2,14
n.	855	del	20.07.2020	verso	FONDO PERSEO SIRIO	per €	2,39
n.	909	del	10.08.2020	verso	GLOBAL POWER	per €	28,04
n.	933	del	11.08.2020	verso	SAN CARLO SRL	per €	585,60
n.	971	del	17.08.2020	verso	REGIONE PIEMONTE	per €	188,28
n.	1001	del	17.08.2020	verso	ENTI LOCALI	per €	117,70
n.	1012	del	18.08.2020	verso	POSTE ITALIANE	per €	32,15
n.	1021	del	19.08.2020	verso	GSE GESTORE SERVIZI ELETT.	per €	25,74
n.	1116	del	23.09.2020	verso	FRANCO FRENI SRLU	per €	66,88

per le Reversali:

n.	680	del	06.07.2020	verso	RIFUGIO LA CUCCIA DI DESTEFANIS CARLA	per €	43,56
n.	718	del	20.07.2020	verso	MASTRORILLI MAURO	per €	506,83
n.	721	del	20.07.2020	verso	MASTRORILLI MAURO	per €	88,30
n.	765	del	10.08.2020	verso	TELECOM ITALIA SPA	per €	659,53
n.	785	del	10.08.2020	verso	GLOBAL POWER	per €	14,28
n.	817	del	17.08.2020	verso	BASIO ALICE	per €	13,06
n.	841	del	25.08.2020	verso	CARBONE MARGHERITA	per €	228,00



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiodr.it

n.	851	del	01.09.2020	verso	REGIONE PIEMONTE	per €	1.600,00
n.	858	del	03.09.2020	verso	GLOBAL POWER	per €	50,36
n.	937	del	23.09.2020	verso	SOC. COOP. SOC. E SOLID. QUATTRO	per €	90,88

Dichiarazioni Fiscali

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

- Modelli CU 2020** protocollo telematico 20032015213018424
- Dichiarazione IVA 2020** protocollo telematico 20061610050024750
- Modello 770 2020** protocollo telematico 20102911140820488
- ~~Modello UNICO 2019 ENC~~ ~~protocollo telematico~~
- Modello IRAP 2020** protocollo telematico 20111715154161441
- Comunicazione liquidazione IVA I-Trim20 prodotta in data 16/06/2020 identificativo 259780487
- Comunicazione liquidazione IVA II-Trim20 prodotta in data 15/09/2020 identificativo 267484479
- Comunicazione liquidazione IVA III-Trim20 prodotta in data 28/11/2020 identificativo 274077987
- ~~Comunicazione liquidazione IVA IV-Trim20 prodotta in data _____ identificativo _____~~

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.:

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 30/09/2020
Registro IVA vendite	aggiornato	al 30/09/2020
Registro dei corrispettivi	aggiornato	al 30/09/2020

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:



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

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	LUG/20	981,04	17/08/2020	20072409351149893/000001
Erario	620E	AGO/20	3.212,45	21/09/2020	20091713061321443/000001
Erario	620E	SET/20	2.816,78	16/10/2020	20100210005745245/000001

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	13.853,38	mandati: dal n. 822 al n. 851 - n. 853 - dal n. 855 al n. 857 - da n. 863 a 864 - da n. 866 a 870 e n. 874	18/05/2020
diversi	AGOSTO	10.070,23	mandati: dal n. 969 al n. 990 - n. 992 - dal n. 994 al n. 995 - da n. 1000 a 1004 e n. 1008	16/09/2020
diversi	SETTEMBRE	14.395,74	mandati: dal n. 1069 al n. 1090 - n. 1092 - dal n. 1094 al n. 1095 - da n. 1098 a 1102 e n. 1106	16/10/2020

Verifica Tesoreria Comunale

Il Revisore si reca presso l'Ufficio Ragioneria dell'Ente dove, con la collaborazione del Responsabile Barbara Bressano, rileva i dati della contabilità dell'Ente riferiti alla data del 30/09/2020.

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

PREMESSO

che il servizio di tesoreria è stato affidato alla **Banca di Credito Cooperativo di Casalgrasso e Sant'Albano Stura** in base alla convenzione del 25/05/2016, valevole dal 01/01/2016 – 31/12/2022 per n. 7 anni ed avente scadenza al 31/12/2022;

con atto di Giunta Comunale n. 8 del 13/02/2020 avente ad oggetto: "Servizio di Tesoreria - accentramento della gestione amministrativa del servizio da Banca di Credito Cooperativo di Casalgrasso e Sant'Albano Stura a Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo Italiano s.p.a.- Presa d'atto." l'Ente prendeva atto



Dott. Pasquale De Rose

Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

p.derose@studiorfr.it

dell'accentramento della gestione amministrativa del servizio da Banca di Credito Cooperativo di Casalgrasso e Sant'Albano Stura a Cassa Centrale Banca - Credito Cooperativo Italiano s.p.a..

Detto accentramento è effettivamente avvenuto, a causa dei rinvii legati all'emergenza sanitaria, in data 21/09/2020.

che il servizio di riscossione interna è affidato alla sig.ra Barra Enza dipendente del Comune di Casalgrasso, il cui conto anno 2019 è stato presentato il 17/01/2020 e parificato con determinazione del Responsabile dell'Area Economico Finanziaria Tributi n. 38 del 28/01/2020;

che il servizio economato è affidato alla Sig.ra Bressano Barbara dipendente del Comune di Casalgrasso, il cui conto anno 2019 è stato presentato il 22/01/2020 e parificato con deliberazione di Giunta Comunale n. 7 del 13/02/2020.

PRESO ATTO

- che la suddetta **Banca di Credito Cooperativo di Casalgrasso e Sant'Albano Stura** – *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 **30/09/2020**, con riferimento alla rilevazione dei dati contabili alla sera del **30/09/2020**, 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 **30/09/2020**, risulta:

una situazione Finanziaria complessiva dell'Ente con un saldo di cassa di	€ 526.420,94
un saldo contabile della Tesoreria Comunale, risultante dal Giornale di Cassa, di	€ 553.651,41

così come di seguito dettagliatamente formati.



Dott. Pasquale De Rose
 Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
 p.derose@studiordr.it

Tab. 1	
CONTO CASSA ENTE	Conto di diritto
Fondo di Cassa al 01/01/2020	532.857,39
Riscossioni	956.467,91
Pagamenti	962.904,36
Saldo di cassa c/o l'Ente	526.420,94
Tab. 2	
CONTO CASSA TESORIERE	Conto di diritto
Entrate	Importi
Fondo di Cassa al 01/01/2020	532.857,39
Reversali riscosse	953.899,91
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	14.464,86
Totale entrate	1.501.222,16
Uscite	Importi
Deficit esercizio precedente	
Mandati pagati	947.570,75
Mandati da pagare	14.440,99
Pagamenti da regolarizzare con mandati	0,00
Totale uscite	947.570,75
Saldo di diritto Tesoriere	553.651,41
Saldo di fatto Tesoriere	568.092,40
Saldo Contabile Tesoriere	539.186,55
Tab.3	
RICONCILIAZIONE CONTI TESORIERE	Importi
Differenza Saldo di fatto e di diritto +	568.092,40
Mandati da pagare -	14.440,99
reversali da riscuotere+	0,00
Riconciliazione	553.651,41
Differenza saldo di fatto e saldo Contabile -	14.464,86
Riscossioni da regolarizzare con reversali +	14.464,86
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	526.420,94
differenza reversali riscontrata -	0,00
differenza mandati riscontrata +	14.440,99
Provvisori da regolarizzare (in entrata) +	14.464,86
Provvisori da regolarizzare (in uscita) -	0,00
Saldo di Conciliazione	555.326,79
Quadratura	
Saldo di cassa Tesoriere	539.186,55
Saldo di Conciliazione	555.326,79
Differenze da Riconciliazione	-16.140,24
Riscossioni da regolarizzare con reversali+	14.464,86
Pagamenti da regolarizzare con mandati-	0,00
Reversali da riscuotere-	0,00
Mandati da pagare+	14.440,99
Riconciliazione	12.765,61



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

ACCERTA

che saldo di cassa contabile non coincide con il saldo del Tesoriere per euro 12.765,61 dovuti a:
Mandati da pagare come da elenco allegato per un totale di euro 14.440,99+892,62
Reversali da incassare come da elenco allegato per un totale di euro 2.568,00.

Inoltre verifica la correttezza della contabilità dando atto che, alla sera del 18/12/2020, risulta:

una situazione Finanziaria Complessiva dell'Ente con un saldo di cassa di	€ 583.918,97
un saldo contabile della Tesoreria Comunale, risultante dal Giornale di Cassa, di	€ 604.698,49

così come di seguito dettagliatamente formati:



Dott. Pasquale De Rose
 Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
 p.derose@studiordr.it

Tab. 1	
CONTO CASSA ENTE	
	Conto di diritto
Fondo di Cassa al 01/01/2020	532.857,39
Riscossioni	1.313.783,68
Pagamenti	1.262.722,10
Saldo di cassa c/o l'Ente	583.918,97
Tab. 2	
CONTO CASSA TESORIERE	
	Conto di diritto
Entrate	
	Importi
Fondo di Cassa al 01/01/2020	532.857,39
Reversali riscosse	1.313.783,68
Reversali da riscuotere	0,00
Riscossioni da regolarizzare con reversali	19.497,29
Totale entrate	1.866.138,36
Uscite	
	Importi
Deficit esercizio precedente	
Mandati pagati	1.242.742,62
Mandati da pagare	19.979,48
Pagamenti da regolarizzare con mandati	18.697,25
Totale uscite	1.261.439,87
Saldo di diritto Tesoriere	623.395,74
Saldo di fatto Tesoriere	643.375,22
Saldo Contabile Tesoriere	622.595,70
Tab.3	
RICONCILIAZIONE CONTI TESORIERE	
	Importi
Differenza Saldo di fatto e di diritto +	19.979,48
Mandati da pagare -	19.979,48
reversali da riscuotere+	0,00
Riconciliazione	0,00
Differenza saldo di fatto e saldo Contabile -	800,04
Riscossioni da regolarizzare con reversali +	19.497,29
Pagamenti da regolarizzare con mandati -	18.697,25
Riconciliazione	0,00
Tab. 4	
RICONCILIAZIONE CONTO TESORIERE con CONTO ENTE	
	Importi
Saldo di cassa c/o l'Ente	583.918,97
differenza reversali riscontrata -	0,00
differenza mandati riscontrata +	19.979,48
Provvisori da regolarizzare (in entrata) +	19.497,29
Provvisori da regolarizzare (in uscita) -	0,00
Saldo di Conciliazione	623.395,74
Quadratura	
Saldo di cassa Tesoriere	622.595,70
Saldo di Conciliazione	623.395,74
Differenze da Riconciliazione	-800,04
Riscossioni da regolarizzare con reversali+	19.497,29
Pagamenti da regolarizzare con mandati-	18.697,25
Reversali da riscuotere-	0,00
Mandati da pagare+	19.979,48
Riconciliazione	19.979,48

ACCERTA

che saldo di cassa contabile non coincide con il saldo del Tesoriere per euro 19.979,48 dovuti a:
 Mandati da pagare come da elenco allegato per un totale di euro 19.979,48



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.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.

Oppure

L'anticipazione di cassa è stata attivata nei limiti di cui all'art.222 del d.lgs. 267/2000.

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



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

Centrale di committenza uniche per i piccoli Comuni

L'organo di revisione verifica se l'ente ha affidato ad una centrale unica di committenza (art. 33 del Codice dei contratti) per 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.

nulla di rilevante da segnalare

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 30.04.2020) 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 2020

Atti di spesa da trasmettere alla Corte dei Conti

L'organo di revisione prende atto che l'Ente nel corso del 3° trimestre 2020 non ha effettuato spese relative a:

- relazioni pubbliche;
- convegni;
- mostre;
- pubblicità;
- rappresentanza;

L'organo di revisione prende atto che:



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiodrp.it

- 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 del 23/07/2020 n. 22.
Oppure
- Ente non ha ancora effettuato la verifica degli equilibri di bilancio

MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA AI SENSI DEL COMMA 719 DELL'ARTICOLO 1 DELLA LEGGE 28/12/2015, N. 208 (LEGGE DI STABILITA' 2016)

L'Ente ha effettuato l'ultimo monitoraggio obbligatorio del

- Saldo 2018** in data **26/03/2019** con Modello: **Certif. 2018**

CERTIFICATO DEL RENDICONTO E DEL BILANCIO

- L'ente ha trasmesso al Ministero degli Interni **tramite PEC:**

Certificato al Rendiconto anno 2019 non trasmesso in quanto sostituito da invio bdap in data 21/05/2020
Certificato al Bilancio anno 2020 non trasmesso in quanto sostituito da invio bdap in data 13/01/2020.

BDAP (BANCA DATI AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE)

- L'ente ha trasmesso alla BDAP:

Bilancio anno 2020 in data 13/01/2020
Rendiconto anno 2019 in data 21/05/2020

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



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

- L'Ente **ha provveduto** (con deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 23 dicembre 2019) 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.

Economato

Il Revisore si reca presso l'Ufficio Economato dell'Ente dove, con la collaborazione dell'Economo Signora Barbara Bressano, rileva i dati della contabilità dell'Ufficio riferita alla data del 21/12/2020.

GIORNALE DELLE PEZZE GIUSTIFICATIVE di pagamenti 2020

Le risultanze alla data del 21/12/2020 sono le seguenti:
Totale pagamenti € 105,50

GIORNALE DELLE ANTICIPAZIONI 2020

Le risultanze alla data del 21/12/2020 del giornale delle anticipazioni, sono le seguenti:

Anticipazione n. 1:	€ 500,00
Pagamenti fatti alla data del 21/12/2020	€ 105,50
Saldo cassa alla data del 21/12/2020	€ 394,50

Il Revisore, dopo aver preso visione del saldo di € 394,50 ha accertato la corrispondenza tra le risultanze dei documenti esaminati ed il saldo in cassa al 21/12/2020.

Al fine di accertare la regolarità e completezza della documentazione relativa ad incassi e pagamenti, il Revisore ha visionato, mediante controlli a campione, delle pezze di pagamento senza riscontrare alcuna irregolarità.

Gestione schede carburanti:

Alla data del 01/01/2020 risultano a disposizione n. 11 buoni gasolio e n. 0 buoni benzina.

Dai verbali di presa in carico dei buoni carburante datati 10 gennaio 2020, risultano 64 schede carburanti gasolio e 16 schede carburanti benzina.

Dai verbali di presa in carico dei buoni carburante datati 08 ottobre 2020, risultano 20 schede carburanti gasolio e 50 schede carburanti benzina.

Alla data del 21/12/2020 risultano a disposizione n. 34 buoni gasolio e n. 43 buoni benzina

Il Revisore dopo aver preso visione dei buoni benzina ha accertato la corrispondenza di quanto sopra riportato.

Gestione buoni pasto dipendenti:

Alla data del 01/01/2020 risultano a disposizione n. 362 buoni pasto della ditta Up Day del valore facciale di € 5,29 per un totale di euro 1.914,98.

Alla data del 21/12/2020, a seguito della presa in carico di n. 500 buoni pasto acquistati con determinazione del Responsabile dell'Area Amministrativa n. 202 del 10/09/2020, risultano a disposizione n. 329 buoni pasto.



Dott. Pasquale De Rose

Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

p.derose@studiordr.it

Il Revisore dopo aver preso visione dei buoni pasto ha accertato la corrispondenza di quanto sopra riportato e prende atto che continuano ad essere presenti n. 76 buoni pasto del valore nominale di € 5,29 cadauno della ditta QUI!GROUP attualmente in fallimento e che ci si è già attivati per una eventuale procedura di recupero.

SERVIZI DEMOGRAFICI

Il Revisore si reca presso l'Ufficio Servizi Demografici dell'Ente dove, con la collaborazione dell'Istruttore Direttivo Sig.ra Barra Enza rileva i dati della contabilità dell'Ufficio riferita alla data del 30/09/2020.

Gestione delle entrate su servizi demografici:

Le risultanze alla data del 21/12/2020 del registro Diritti di segreteria e del Registro Entrate diverse (autentiche di firma) non ancora versati in tesoreria sono: € 53,67 ed è così costituito



Dott. Pasquale De Rose
 Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
 p.derose@studiordr.it

Data	Soggetto debitore	ENTRATA					USCITA					RESIDUO GIACENZA CASSA ECONOMAL E	
		Causa del versamento	Importo diritto	Altri diritti	C.I.E. (quota Stato)	Importo progressivo incassato	Ordinativo di pagamento	Somma pagata	Importo progressivo pagato	Ordinativo di versamento	Somma versata		Importo progressivo versato
02/01/2020	DELL'ANNO LORENZO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	22,00			0,00			0,00	22,00
03/01/2020	BOTTARA FRANCO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	22,52			0,00			0,00	22,52
07/01/2020	BONAUDI ORNELLA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	44,52			0,00			0,00	44,52
08/01/2020	MUSTIATA CONSTANTIN	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	45,04			0,00			0,00	45,04
08/01/2020	ROLLE GIANFRANCO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	67,04			0,00			0,00	67,04
09/01/2020	PISANO RICCARDO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	67,30			0,00			0,00	67,30
09/01/2020	DELORIE SONIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	89,30			0,00			0,00	89,30
09/01/2020	PISANO RICCARDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	111,30			0,00			0,00	111,30
10/01/2020	CARISTO SALVATORE	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	111,82			0,00			0,00	111,82
10/01/2020	SINGH LAKHVEER	Anagrafe	1,56	0,00	0,00	113,38			0,00			0,00	113,38
13/01/2020	COLOMBATTO FRANCESCA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	113,90			0,00			0,00	113,90
13/01/2020	MAIRONE MARIO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	135,90			0,00			0,00	135,90
13/01/2020	CHIARAVIGLIO RAFFAELLA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	136,42			0,00			0,00	136,42
14/01/2020	PISANO GIUSEPPE	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	136,68			0,00			0,00	136,68
16/01/2020	ALBERTO FABIO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	158,68			0,00			0,00	158,68
17/01/2020	CALAVITA FIERINA	Anagrafe	0,26	5,16	0,00	164,10			0,00			0,00	164,10
17/01/2020	VIANZINO ROBERTO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	186,10			0,00			0,00	186,10
17/01/2020						186,10			0,00	Rev. n. 54	100,74	100,74	85,36
20/01/2020	CALAVITA GIOVANNA	Anagrafe	0,26	10,32	0,00	196,68			0,00			100,74	95,94
24/01/2020	GIOVINAZZI ROCCO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	197,20			0,00			100,74	96,46
24/01/2020	HINCOLETTO JO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	219,20			0,00			100,74	118,46
28/01/2020	BONACOSSA GIUSEPPINA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	219,72			0,00			100,74	118,98
30/01/2020	GIORDANA LORENZO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	241,72			0,00			100,74	140,98
30/01/2020	CORONA VALERIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	263,72			0,00			100,74	162,98
30/01/2020	PACENZA NICOLE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	285,72			0,00			100,74	184,98
30/01/2020	PACENZA DANIELE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	307,72			0,00			100,74	206,98
05/02/2020	LUVISON EDOARDO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	307,98			0,00			100,74	207,24
06/02/2020	GAL SEBASTIAN RAFAEL	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	329,98			0,00			100,74	229,24
07/02/2020	ESPOSITO GENNARO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	330,50			0,00			100,74	229,76
07/02/2020	FERRERO ARMANDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	352,50			0,00			100,74	251,76
07/02/2020						352,50			0,00	Rev. n. 160	6,89	107,63	244,87
07/02/2020						352,50			0,00	Rev. n. 161	82,56	190,19	162,31
07/02/2020						352,50			0,00	Rev. n. 162	117,53	307,72	44,78
11/02/2020	MIDJER KARIN	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	374,50			0,00			307,72	66,78
20/02/2020	MALIYAREVSKAYA GALINA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	375,02			0,00			307,72	67,30
20/02/2020	ALLADIO DIEGO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	397,02			0,00			307,72	89,30
24/02/2020	GIORDANA CHIARA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	419,02			0,00			307,72	111,30
25/02/2020	MORETTI LEONARDO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	419,28			0,00			307,72	111,56
25/02/2020						419,28			0,00	Rev. n. 199	50,37	358,09	61,19
26/02/2020	TAVARES DE OLIVEIRA MARILIA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	419,54			0,00			358,09	61,45
26/02/2020	MORETTI LEONARDO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	419,80			0,00			358,09	61,71
27/02/2020	GIORDANA GIUSTAVO	Fotocopie	0,00	9,40	0,00	429,20			0,00			358,09	71,11
28/02/2020	SALK ACHRAF	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	451,20			0,00			358,09	93,11
02/03/2020	GIORDANA STEFANO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	473,20			0,00			358,09	115,11
03/03/2020	DEVI PUSHPA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	495,20			0,00			358,09	137,11
03/03/2020	SINGH AJMER	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	517,20			0,00			358,09	159,11
03/03/2020	FRASAD MANISHI	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	539,20			0,00			358,09	181,11
03/03/2020	FRASAD RINA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	561,20			0,00			358,09	203,11
03/03/2020	FRASAD DEEPAK	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	583,20			0,00			358,09	225,11
04/03/2020	TAVELLA ELISA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	583,72			0,00			358,09	225,63
05/03/2020	SALK AMINE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	605,72			0,00			358,09	247,63
06/03/2020	TESSARIN NIVIO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	606,24			0,00			358,09	248,15
06/03/2020	ROLOFFO FILIPPO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	628,24			0,00			358,09	270,15
06/03/2020	DONALISIO ALESSANDRO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	650,24			0,00			358,09	292,15
06/03/2020	SOIA EMMA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	672,24			0,00			358,09	314,15
06/03/2020	SOIA STEFANIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	694,24			0,00			358,09	336,15
06/03/2020						694,24			0,00	Rev. n. 253	2,38	360,47	333,77
06/03/2020						694,24			0,00	Rev. n. 254	9,40	369,87	324,37
06/03/2020						694,24			0,00	Rev. n. 255	30,96	400,83	293,41
06/03/2020						694,24			0,00	Rev. n. 256	50,37	451,20	243,04
09/03/2020	OLIVIERI GIULIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	716,24			0,00			451,20	265,04



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105

p.derose@studiordr.it

10/03/2020	BINCOLETTO ANNIBALE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	738,24			0,00			451,20	287,04
10/03/2020	PISANO GIUSEPPE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	760,24			0,00			451,20	309,04
13/03/2020	COMETTO LUCA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	760,50			0,00			451,20	309,30
18/03/2020	CUMINATTO LORENZINA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	761,02			0,00			451,20	309,82
31/03/2020	BISIO ALICE	Fotocopic	0,00	10,00	0,00	771,02			0,00			451,20	319,82
09/04/2020		Anagrafe	0,52	0,00	0,00	771,54			0,00			451,20	320,34
14/04/2020	TIMPANARO GIOVANNA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	772,06			0,00			451,20	320,86
16/04/2020	BISIO Alice	Fotocopic	0,00	5,00	0,00	777,06			0,00			451,20	325,86
16/04/2020						777,06			0,00	Rev. n. 360	2,52	453,72	323,34
16/04/2020						777,06			0,00	Rev. n. 361	10,00	463,72	313,34
16/04/2020						777,06			0,00	Rev. n. 362	72,24	535,96	241,10
16/04/2020						777,06			0,00	Rev. n. 363	235,06	771,02	6,04
17/04/2020	GIORDANA BARTOLOMEO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	777,58			0,00			771,02	6,56
21/04/2020	D'AUTIGLIO SALVATORE	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	777,84			0,00			771,02	6,82
28/04/2020	BIBI MEHWISH	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	799,84			0,00			771,02	28,82
12/05/2020	CAPONI per BRAMAC	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	800,36			0,00			771,02	29,34
12/05/2020	GIORDANA BARTOLOMEO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	800,88			0,00			771,02	29,86
14/05/2020	AMBROSECCHIA GIUSEPINA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	801,40			0,00			771,02	30,38
18/05/2020						801,40			0,00	Rev. n. 502	1,87	772,89	28,51
18/05/2020						801,40			0,00	Rev. n. 503	5,00	777,89	23,51
18/05/2020						801,40			0,00	Rev. n. 504	5,16	783,05	18,35
18/05/2020						801,40			0,00	Rev. n. 505	16,79	799,84	1,56
21/05/2020	SINGH FATEHI	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	801,92			0,00			799,84	2,08
25/05/2020	BONELLI NICOLA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	802,18			0,00			799,84	2,34
25/05/2020	BONELLI NICOLA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	802,44			0,00			799,84	2,60
25/05/2020	BRINDISI TIZIANO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	824,44			0,00			799,84	24,60
26/05/2020	DEFINA LUCIANO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	824,96			0,00			799,84	25,12
26/05/2020	NUDO ENZO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	846,96			0,00			799,84	47,12
28/05/2020	D'AMICO NICOLO'	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	868,96			0,00			799,84	69,12
28/05/2020	BISIO ALICE	Fotocopic	0,00	5,00	0,00	873,96			0,00			799,84	74,12
01/06/2020	INGRASSELLINO LEONARD	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	895,96			0,00			799,84	96,12
01/06/2020	ALEXANDROVA ANISA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	917,96			0,00			799,84	118,12
04/06/2020	CITILUO FRANCESCO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	939,96			0,00			799,84	140,12
05/06/2020	COROMBELLI MARTINA ELENA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	961,96			0,00			799,84	162,12
05/06/2020	FLAZ RAVEHIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	983,96			0,00			799,84	184,12
05/06/2020	DE SANTI ANTONELLA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.005,96			0,00			799,84	206,12
05/06/2020	SPIRITO RIC CARDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.027,96			0,00			799,84	228,12
10/06/2020	DANIELE ENRICO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.049,96			0,00			799,84	250,12
10/06/2020	UBYSZ MONIKA ANNA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.071,96			0,00			799,84	272,12
10/06/2020	CAVALLO DOMENICO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.093,96			0,00			799,84	294,12
11/06/2020	NASI ALDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.115,96			0,00			799,84	316,12
11/06/2020						1.115,96			0,00	Rev. 602	3,27	803,11	312,85
11/06/2020						1.115,96			0,00	Rev. 603	5,00	808,11	307,85
11/06/2020						1.115,96			0,00	Rev. 604	15,48	823,59	292,37
11/06/2020						1.115,96			0,00	Rev. 605	50,37	873,96	242,00
12/06/2020	ILUVISON EDOARDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.137,96			0,00			873,96	264,00
15/06/2020	BETTONI MADDALENA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.138,48			0,00			873,96	264,52
15/06/2020	SALEKNO TRENTO ARMANDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.160,48			0,00			873,96	286,52
16/06/2020	LOREGGIAN MARIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.182,48			0,00			873,96	308,52
19/06/2020	LORANO SERGIO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.182,74			0,00			873,96	308,78
19/06/2020	BERUTTI PAOLO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.183,00			0,00			873,96	309,04
19/06/2020	GIORDANA BARTOLOMEO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.205,00			0,00			873,96	331,04
19/06/2020	DONNETTO SOFIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.227,00			0,00			873,96	353,04
19/06/2020	LEVRONE ENRICO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.249,00			0,00			873,96	375,04
22/06/2020	NJECI ARBEN	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.249,52			0,00			873,96	375,56
22/06/2020	RHALLAD AHLAM	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.250,04			0,00			873,96	376,08
22/06/2020	RECCHIA SERENA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.272,04			0,00			873,96	398,08
22/06/2020	LONGO VASCHETTI GABRIELE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.294,04			0,00			873,96	420,08
23/06/2020	ODARDA GIORGIO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.294,30			0,00			873,96	420,34
29/06/2020	DE MATTHIA GINEROSO	Anagrafe	0,26	5,16	0,00	1.299,72			0,00			873,96	425,76
29/06/2020	SENESTRO ANNA TERESA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.300,24			0,00			873,96	426,28
29/06/2020	LAMANNA MARIKA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.322,24			0,00			873,96	448,28
02/07/2020	LIBRA ANGELA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.322,76			0,00			873,96	448,80
02/07/2020						1.322,76			0,00	Rev. n. 654	4,12	878,08	444,68
02/07/2020						1.322,76			0,00	Rev. n. 653	108,36	986,44	336,32
02/07/2020						1.322,76			0,00	Rev. n. 656	333,80	1.322,24	0,52
03/07/2020	BISIO ALICE	Fotocopic	0,00	5,00	0,00	1.327,76			0,00			1.322,24	5,52
03/07/2020	BONELLI NICOLA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.328,02			0,00			1.322,24	5,78
03/07/2020	GENNERO LIVIO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.328,54			0,00			1.322,24	6,30
08/07/2020	BUSO GIAMPIERO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.350,54			0,00			1.322,24	28,30
08/07/2020	BINCOLETTO FEDERICA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.372,54			0,00			1.322,24	30,30
08/07/2020	TREVISAN CRISTIANA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.394,54			0,00			1.322,24	72,30
09/07/2020	TUNINETTI LORENZO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.394,80			0,00			1.322,24	72,56
09/07/2020	FARCAS ALESSIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.416,80			0,00			1.322,24	94,56
10/07/2020	FLORIS FRANCESCO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.417,06			0,00			1.322,24	94,82
10/07/2020	FLORIS FRANCESCO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.417,32			0,00			1.322,24	95,08
10/07/2020	BRIZZI LEONARDO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.417,84			0,00			1.322,24	95,60
10/07/2020	GIORDANA GIORGIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.439,84			0,00			1.322,24	117,60
13/07/2020	BUMBUC GHEORGHE	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.440,36			0,00			1.322,24	118,12
14/07/2020	INGUSCI FRANCESCA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.462,36			0,00			1.322,24	140,12
14/07/2020	TORRETTA GIUSEPINA	Anagrafe	2,08	0,00	0,00	1.464,44			0,00			1.322,24	142,20
14/07/2020	LUCIFORA KATIA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.464,96			0,00			1.322,24	142,72
17/07/2020	RONCO MARIE ELODIE	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.486,96			0,00			1.322,24	164,72
17/07/2020	FERRARI GIULIO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.508,96			0,00			1.322,24	186,72
17/07/2020	TORRISI PIETRO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.509,48			0,00			1.322,24	187,24
20/07/2020	LOREGGIAN LORIS	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.510,00			0,00			1.322,24	187,76
20/07/2020	ALI SADAQAT	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.510,26			0,00			1.322,24	188,02
20/07/2020	SADIKU DIANA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.510,52			0,00			1.322,24	188,28
20/07/2020	SABRE FRANCESCA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.510,78			0,00			1.322,24	188,54
20/07/2020	PEJRONA MARIA MADDALENA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.532,78			0,00			1.322,24	210,54
21/07/2020	FINOTTO GIANNINO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.554,78			0,00			1.322,24	232,54



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiodr.it

22/07/2020	DEFINA SIMONA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.576,78			0,00			1.322,24	254,54
22/07/2020	MONDINO LORENZO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.598,78			0,00			1.322,24	276,54
23/07/2020	FERRARI PIER LUIGI	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.620,78			0,00			1.322,24	298,54
24/07/2020	FRANCO DOMENICO	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.621,30			0,00			1.322,24	299,06
29/07/2020	UMER MUHAMMAD	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.621,82			0,00			1.322,24	299,58
29/07/2020	AHMED MUHAMMAD	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.622,34			0,00			1.322,24	300,10
29/07/2020	MUBASHAR KAFELA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.622,86			0,00			1.322,24	300,62
30/07/2020	VIANZINO DAVIDE	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.623,38			0,00			1.322,24	301,14
30/07/2020	VAGLIENTI BRUNA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.645,38			0,00			1.322,24	323,14
30/07/2020	CAVALLO FRANCESCA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.667,38			0,00			1.322,24	345,14
31/07/2020	FERRARI TIZIANO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.689,38			0,00			1.322,24	367,14
31/07/2020	DISCARO FABRIZIO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.711,38			0,00			1.322,24	389,14
03/08/2020	MALYAREVSKAYA GALINA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.711,90			0,00			1.322,24	389,66
03/08/2020	AHELLO DEBORAH	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.733,90			0,00			1.322,24	411,66
04/08/2020	BERUTTI PAOLO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.734,16			0,00			1.322,24	411,92
04/08/2020	BERUTTI PAOLO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.756,16			0,00			1.322,24	433,92
06/08/2020	DEFASSI GIANLUCA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.756,68			0,00			1.322,24	434,44
06/08/2020	AFZAAL MUHAMMAD	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.757,20			0,00			1.322,24	434,96
10/08/2020						1.757,20			0,00	Rev. n. 774	10,99	1.333,23	423,97
10/08/2020						1.757,20			0,00	Rev. n. 775	5,00	1.338,23	418,97
10/08/2020						1.757,20			0,00	Rev. n. 776	87,72	1.425,95	331,25
10/08/2020						1.757,20			0,00	Rev. n. 777	285,43	1.711,38	45,82
11/08/2020	MEER KARIN	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	1.757,46			0,00			1.711,38	46,08
12/08/2020	DELL'ANNO MICHEL	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.779,46			0,00			1.711,38	68,08
13/08/2020	BONFORTE ANNA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.801,46			0,00			1.711,38	90,08
14/08/2020	BOTTARA PIETRO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.823,46			0,00			1.711,38	112,08
19/08/2020	HAVIRNEANU SEBASTIAN IONUT	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.845,46			0,00			1.711,38	134,08
20/08/2020	HAVIRNEANU DAVID GABRIEL	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.867,46			0,00			1.711,38	156,08
24/08/2020	GALEASSO GIOELE	Anagrafe	0,26	5,16	0,00	1.872,88			0,00			1.711,38	161,50
24/08/2020	GALEASSO NICOLO'	Anagrafe	0,26	5,16	0,00	1.878,30			0,00			1.711,38	166,92
24/08/2020	NAFEES MUHAMMAD	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.900,30			0,00			1.711,38	188,92
24/08/2020	TORRETTA GIUSEPPINA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.922,30			0,00			1.711,38	210,92
25/08/2020	RACCA GIUSEPPE	Anagrafe	2,08	0,00	0,00	1.924,38			0,00			1.711,38	213,00
25/08/2020	NAFEES MUHAMMAD	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	1.924,90			0,00			1.711,38	213,52
25/08/2020						1.924,90			0,00	Rev. n. 839	83,95	1.795,33	129,57
26/08/2020	TAGLIAMONTE CONCETTA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.946,90			0,00			1.795,33	151,57
27/08/2020	DONETTO GIOVANNI	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.968,90			0,00			1.795,33	173,57
27/08/2020	RUFFINO SERENA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	1.990,90			0,00			1.795,33	195,57
27/08/2020	ZAHIER ABRISH FATIMA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.012,90			0,00			1.795,33	217,57
28/08/2020	DOMINICI FIORELLA	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	2.013,42			0,00			1.795,33	218,09
28/08/2020	BERGIA GIULIA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.035,42			0,00			1.795,33	240,09
28/08/2020	ALI KHAN ZAHAD	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.057,42			0,00			1.795,33	262,09
31/08/2020	MUNIR KAMRAN	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	2.057,94			0,00			1.795,33	262,61
31/08/2020	NICOLETTO LUIGI	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.079,94			0,00			1.795,33	284,61
31/08/2020	ALCANTARA CASALHO JOSE	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.080,20			0,00			1.795,33	284,87
02/09/2020	HATFULL RICCARDO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.080,46			0,00			1.795,33	285,13
02/09/2020	LEVONE ALESSANDRO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.102,46			0,00			1.795,33	307,13
03/09/2020	PEIRONE FEDERICO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.102,72			0,00			1.795,33	307,39
03/09/2020	FLORIS FRANCESCO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.124,72			0,00			1.795,33	329,39
03/09/2020						2.124,72			0,00	Rev. n. 874	7,30	1.802,63	322,09
03/09/2020						2.124,72			0,00	Rev. n. 875	92,88	1.895,51	229,21
03/09/2020						2.124,72			0,00	Rev. n. 876	184,69	2.080,20	44,52
04/09/2020	ROLOTTO GUIDO	Anagrafe	0,26	10,32	0,00	2.135,30			0,00			2.080,20	55,10
04/09/2020	DEFINA MATTIA	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.135,56			0,00			2.080,20	53,36
04/09/2020	MARENCO BRANDO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.157,56			0,00			2.080,20	77,36
04/09/2020	MARENCO NICOLO'	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.179,56			0,00			2.080,20	99,36
07/09/2020	KUMAR SATWINDER	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	2.180,08			0,00			2.080,20	99,88
08/09/2020	LUCCO NICOLETTA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.202,08			0,00			2.080,20	121,88
10/09/2020	DONETTO FILIPPO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.202,34			0,00			2.080,20	122,14
10/09/2020	DONETTO UMBERTO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.202,60			0,00			2.080,20	122,40
10/09/2020	KUMAR SATWINDER	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.224,60			0,00			2.080,20	144,40
11/09/2020	AUDRITO MARGHERITA	Anagrafe	0,26	5,16	0,00	2.230,02			0,00			2.080,20	149,82
11/09/2020	VALLINOTTI LUCA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.252,02			0,00			2.080,20	171,82
14/09/2020	VISCIDO DANIELA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.274,02			0,00			2.080,20	193,82
15/09/2020	TORRISI PIETRO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.274,28			0,00			2.080,20	194,08
15/09/2020	IQBAL SHAHZAD	Anagrafe	0,52	0,00	0,00	2.274,80			0,00			2.080,20	194,60
15/09/2020	CAVAGLIA SABBINA	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.296,80			0,00			2.080,20	216,60
15/09/2020	BUSTO CORRADO	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.318,80			0,00			2.080,20	238,60
22/09/2020	GRILLOTTI SIMONE	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.319,06			0,00			2.080,20	238,86
24/09/2020	VALENTI ALESSANDRO	Anagrafe	0,26	0,00	0,00	2.319,32			0,00			2.080,20	239,12
24/09/2020	MILANO GIANLUCA	Fotocopie	0,00	3,15	0,00	2.322,47			0,00			2.080,20	242,27
24/09/2020	BONELLI LORIS	Anagrafe	0,05	5,16	16,79	2.344,47			0,00			2.080,20	264,27
28/09/2020						2.344,47			0,00	Rev. n. 946	167,90	2.248,10	96,37



Dott. Pasquale De Rose
Tel 011 - 9865974 Fax 011 - 9903105
p.derose@studiordr.it

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 10,15 circa previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

CASALGRASSO, lì 21/12/2020

**L'ORGANO DI REVISIONE
IL REVISORE UNICO**


