

COMUNE DI PIETRAFITTA

PROVINCIA DI COSENZA

UFFICIO DEL REVISORE

VERBALE DEL REVISORE DEI CONTI N. 6/2023

del 03/05/2023

Oggetto: Verifica ordinaria di cassa al 31-03-2023.

Il sottoscritto dott. Luigi Antonio Tallerico, dottore commercialista con studio professionale in Castelsilano (KR), alla via Colla, n. 55, nella sua qualità di Revisore Unico del Comune di Pietrafitta, nominato con deliberazione consiliare n. 3 dell'11/02/2021, oggi, nell'espletamento delle proprie funzioni procede alla verifica ordinaria di cassa ai sensi dell'art. 223 del D.lgs. 18 agosto 2000, n. 267.

Il Servizio di Tesoreria, per il periodo 2023-2027, risulta essere affidato all'Istituto di Credito Cooperativo Mediocrati Spa, giusta determina del Servizio Finanziario n. 45 del 15/12/2022.

Il Revisore procede, quindi, alla verifica di cassa sulla base della documentazione del Tesoriere confrontandola stessa con le risultanze contabili del Comune.

La situazione a fine trimestre è la seguente:

Ordinativi emessi	complessivamente		nel trimestre	
	dal n.	al n.	dal n.	al n.
Reversali	1	488	1	488
Mandati	1	376	1	376

Reversali del trimestre da sottoporre a controllo	1,00%	5
Mandati del trimestre da sottoporre a controllo	2,00%	8

SITUAZIONE ENTE

Saldo dell'Ente		
Fondo di cassa all'1/01	+	915.856,70
Reversali emesse dall'Ente dal 01/01 fino alla fine del primo trimestre	+	1.901.415,93
Mandati emessi dall'Ente dal 01/01 fino alla fine del primo trimestre	-	1.301.016,52
Saldo di diritto	=	1.516.256,11

Dettaglio delle reversali		
Riscosse	+	1.901.415,93
Da riscuotere	+	-
Emesse e non pervenute al Tesoriere entro la fine del primo trimestre	+	-
Totale reversali emesse	=	1.901.415,93
Dettaglio dei mandati		
Pagati	+	1.290.219,37
Da pagare	+	10.797,15
Emessi e non pervenuti al Tesoriere entro la fine del primo trimestre	+	-
Totale mandati emessi	=	1.301.016,52

SITUAZIONE TESORERIA

Saldo del Tesoriere		
Fondo di cassa all'1/01	+	915.856,70
Incassi dal 01/01 fino alla fine del primo trimestre	+	1.921.983,35
Pagamenti dal 01/01 fino alla fine del primo trimestre	-	1.305.203,80
Saldo di fatto	=	1.532.636,25

Dettaglio degli incassi		
Incassi con reversale	+	1.901.415,93
Incassi da regolarizzare	+	20.567,42
Totale incassi	=	1.921.983,35

Dettaglio dei pagamenti		
Pagamenti con mandato	+	1.290.219,37
Pagamenti da regolarizzare	+	14.984,43
Totale pagamenti	=	1.305.203,80

CONCILIAZIONE TRA SALDI (Ente, Tesoriere, Banca d'Italia)

Riconciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto		
Saldo di diritto	+	1.516.256,11
Reversali emesse ma ancora da riscuotere	-	-
Mandati emessi ma ancora da pagare	+	10.797,15
Incassi in attesa di reversale	+	20.567,42
Pagamenti in attesa di mandato	-	14.984,43
Saldo di fatto	=	1.532.636,25

Riconciliazione tra il saldo Banca d'Italia ed il saldo del Tesoriere		
Saldo Banca d'Italia a fine primo trimestre	+	1.534.323,35
Sbilancio giornaliero positivo verso Banca d'Italia	+	60,00
Sbilancio giornaliero negativo verso Banca d'Italia	-	-
Pagamenti contabilizzati dal Tesoriere dopo la chiusura del trimestre	+	-
Versamenti contabilizzati dal Tesoriere dopo la chiusura del trimestre	-	1.747,10
Saldo Tesoriere	=	1.532.636,25

ANTICIPAZIONI E SOMME VINCOLATE

Verifica rispetto del limite all'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria	
Anticipazione accordata art. 222 del Tuel	450.809,09
Anticipazione utilizzata a fine primo trimestre	-
Saldo del Tesoriere a fine primo trimestre	1.532.636,25
Somme vincolate a fine primo trimestre	1.930.543,27
Somme ordinarie dell'Ente a fine primo trimestre	-
Somme vincolate utilizzate a fine primo trimestre	397.907,02
Somme riservate a fine primo trimestre	36.969,64
Disponibilità di somme nell'anticipazione	15.932,43

A seguito di quanto sopra verbalizzato si dà atto che la consistenza di cassa del Comune si raccorda con quella del Tesoriere. Si dà atto inoltre che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità.

Al fine di accertare la regolarità e completezza della documentazione relativa, il Revisore ha sottoposto a controllo l'1% delle reversali ed il 2% dei mandati emessi nel trimestre. La selezione degli ordinativi da sottoporre a verifica è stata effettuata con il generatore di numeri casuali del sito <https://www.blia.it/utli/casuali/>, che si stampa come carta di lavoro.

Ordinativi sorteggiati:

Reversali nn.	54	60	86	167	260
	--	--	--	--	--
Mandati nn.	28	125	137	163	200
	224	312	365	--	--
	--	--	--	--	--

Dai riscontri effettuati, le reversali controllate, non presentano irregolarità.

Dai riscontri effettuati, i mandati controllati, non presentano irregolarità.

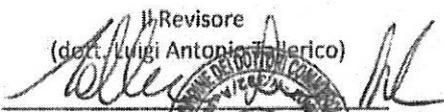
Il Revisore, tanto accertato raccomanda, comunque, il rigoroso rispetto delle norme contenute nel vigente regolamento comunale di contabilità e della convenzione di affidamento del servizio di tesoreria nonché la massima tempestività nella regolarizzazione di incassi e pagamenti "sospesi".

Il Revisore, infine prende visione dei saldi di fine trimestre dei seguenti conti correnti postali:

N.ro	Descrizione	Iban	Saldo
1	Tesoreria	IT03T0760116200000012602892	6.802,28
2	Ici-Imu	IT87L0760116200000023300874	434,34
3	Acquedotto	IT14V0760116200000023303878	2.169,69
Totale			9.406,31

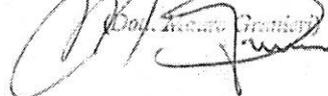
e rileva che i relativi prelievi vengono regolarmente effettuati.

Il Revisore
(dott. Luigi Antonio Ferrico)

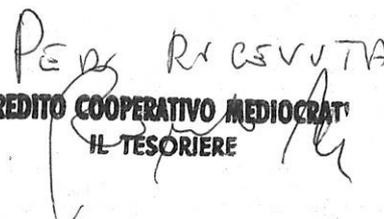



Per presa visione
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

(Dott. Antonio Ferrico)



PER RICEVUTA
CREDITO COOPERATIVO MEDIOCRATI
IL TESORIERE



ENTE 49 COMUNE DI PIETRAFITTA

ESERCIZIO 2023

E N T R A T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022	915.856,70	915.856,70
REVERSALI RISCOSE DA RISCOUTERE A COPERTURA	1.901.415,93	1.901.415,93
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI	20.567,42	20.567,42
	-----	-----
TOTALE DELLE ENTRATE	2.837.840,05	2.837.840,05

U S C I T E	CONTO DI DIRITTO	CONTO DI FATTO
DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2022		
MANDATI PAGATI DA PAGARE A COPERTURA	1.290.219,37 10.797,15	1.290.219,37
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI	14.984,43	14.984,43
	-----	-----
TOTALE DELLE USCITE	1.316.000,95	1.305.203,80

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO	1.521.839,10	
SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO		1.532.636,25
(QUOTA BANKIT 1.532.636,25 DI CUI VINC. 1.930.543,27)		

FIDO CONCESSO		450.809,09
ANTICIPAZIONI ACCORDATE	450.809,09	
UTILIZZO: ATTUALE MEDIO		ESERCIZIO PRECED. MASSIMO

QUOTA FONDI SPECIALI: C/C BI

Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
	0000551655	IT 03 T 07601 16200 000012602892	COMUNE PIETRAFITTA S	31/03/2023	EUR	6.802,28
	0000551655	IT 87 L 07601 16200 000023300874	COMUNE DI PIETRAFITT	31/03/2023	EUR	434,34
	0000551655	IT 14 V 07601 16200 000023303878	COMUNE DI PIETRAFITT	31/03/2023	EUR	2.169,69

Pagina 1/ 1



Esegui nuova ricerca

RICONCILIAZIONE BANKIT 31.03.2023:

SALDO BANKIT AL 31.03.2023

T300 SEGNALAZIONI TELEMATICHE B.I. 00644 SIOPEYU 05/04/23 12:48:16

TNTB TURNI-GIROFONDI ATTIVI MOD.3TUN 0327A IB14 ELWO 1 1

LISTA SALDI GIORNALIERI PERIODO DA : 31.03.2023 A : 31.03.2023

DT.CONTAB. ENTE DESCRIZIONE IMP. DISPONIBILITA'

_ 31.03.2023 0305185 COMUNE DI PIETRAFITTA 1.534.323,35+

FLUSSI BANKIT DEL 31.03.2023:

TESO2000 - Desktop

File Funzioni generali Sicurezza Enti Esercizi Bilanci Provvisori Reversali Mandati Disposizioni
Fornitori Incassi Vari Stipendi Delegazioni Depositi Cauzionali Funzioni gestionali Sistema Sessioni ?

Comando ITEN ITEN INMA IM62 IESI

Provincia [COSENZA]

Data Contabile

Codice	Descrizione		Giorni	Da versare
<input type="text" value="0305185"/>	COMUNE DI	E [	60,00	Fr. [60,00]
	PIETRAFITT	U [		In. []
	[	S [	60,00] <input type="text" value="3"/>
	Girofondi Tab.A	[		Tab.B []
<input type="text"/>	[E [		Fr. []
	[	U [		In. []
	[	S [] <input type="text"/>
	Girofondi Tab.A	[		Tab.B []
<input type="text"/>	[E [		Fr. []
	[	U [		In. []
	[	S [] <input type="text"/>
	Girofondi Tab.A	[		Tab.B []

? Pul. MENT Pag. ▲ ▼ Pag. |<< 1 >>| / 1 Esci Conf. **Invio**

9014 PF7 (- MAPPA) PF8 (+ MAPPA) PF5 (- LISTA) PF6 (+ LISTA)

VERSAMENTI BANCA D'ITALIA CONTABILIZZATI DAL TESORIERE del



Teso-SVLC_2023041
4_102446.pdf

ITEN AL 31.03.2023:

TESO2000 - Desktop									
File Funzioni generali Sicurezza Enti Esercizi Bilanci Provvisori Reversali Mandati Disposizioni									
Fornitori Incassi Vari Stipendi Delegazioni Depositi Cauzionali Funzioni gestionali Sistema Sessioni ?									
Comando		CPRU	ITEN	IDOC	IESI	INPR			
Ente	0000049	[COMUNE DI PIETRAFITTA]							
Divisa	EUR	[DATA]	Batch	31.03.2023					
Fondi Speciali C/C									
Saldo C/Correnti									
Saldo C/B.Italia	1.532.636,25								
1.Totale	1.532.636,25								
Assegnaz. B.I. utilizzabili					Fondi Speciali C/C				
utilizzate					Somme Vincolate	1.930.543,27			
Fido Accordato					di cui V.Spec. BI				
Anticip. Accord.	450.809,09				Somme Riservate	36.969,64			
					[PART. VIAGGIAN.]				
2.Totale	450.809,09				Ant. Utilizzate				
					3.Totale	1.967.512,91			
Disponibilita' (1 + 2 - 3)					15.932,43				
[SVINCOLI B.I.]	397.907,02				[SVINCOLI SPEC.]				
? Pul. MENT Pag. ▲ ▼ Pag. ◀ ▶ 1 / 1 Esci Conf. Invio									
OK 9014 PF7(- MAPPA) PF8(+ MAPPA) PF5(- LISTA) PF6(+ LISTA)									

Blia.it

Generatore lista di numeri casuali

Estrazione id 7HLY3 del 03/05/2023 - 16:42:19

È stata effettuata l'estrazione di 5 numeri da 1 a 488

Numeri estratti

54 60 86 167 260

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	54	PAG.	1
2023	COMPETENZA	16					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010106001	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Imposta municipale propria	1030.00 Anno 2023	Imposta municipale propria (IMU)
Codice UE	2- Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente		FRUTTIFERO LIBERO

	STANZIAMENTO	REVERSALI PRECEDENTI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	419.700,00	3.902,69	561,27	415.236,04
Capitolo PEG	120.000,00	3.902,69	561,27	115.536,04

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ cinquecentosessantuno/27**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -ICI-IMU 0000/000000 0/000000/00000 Sospeso Nr. 101	ACCERTAMENTO SIOPE 1010106001	561,27 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	561,27	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	260	PAG.	1
2023	COMPETENZA	39					del	13/02/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
90100 9019906002	Entrate per conto terzi e partite di giro Entrate per partite di giro Altre entrate per partite di giro	9460.00 Anno 2023	Rientro (Reintegro) di somme vincolate in termini di cassa FRUTTIFERO LIBERO
Codice UE	2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente		

	STANZIAMENTO	REVERSALI PRECEDENTI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	4.236.000,00	127.487,37	1.207,01	4.107.305,62
Capitolo PEG	2.000.000,00	45.931,26	1.207,01	1.952.861,73

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ milleduecentosette/01**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	TESORERIA COMUNALE VIA VITTORIO ALFIERI/SN 87036 RENDE CS CF P.IVA	RIENTRO VINC. EX ART.195 TUEL Sospeso Nr. 198	ACCERTAMENTO SIOPE 9019906002	1.207,01 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	1.207,01	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	167	PAG.	1
2023	RESIDUO	25					del	25/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010116001 Codice UE	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Addizionale comunale IRPEF 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	1090.00 Anno 2022	Addizionale comunale IRPEF FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	796.349,54	7.568,76	95,66	796.253,88
Capitolo PEG	68.677,72	834,14	95,66	67.747,92

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ novantacinque/66**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -ADD.COM.IRPEF 0000/0000000/00000/00 000 Sospeso Nr. 130	ACCERTAMENTO 2022 - AC - 11.01 SIOPE 1010116001	95,66 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	95,66	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	86	PAG.	1
2023	RESIDUO	17					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
30100 3010101004 Codice UE	Entrate extratributarie Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni Vendita di beni 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	3030.00 Anno 2021	Proventi del Servizio idrico FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	495.891,30	0,00	26,00	495.865,30
Capitolo PEG	270.491,27	3.444,55	26,00	267.020,72

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**REVERSALE****€ventisei/00**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	DIVERSI CF P.IVA	/PUR/LGPE-RIVERSAME NTO/TXT/0/URI/2023-01- 06CIPYIT31-DX0LCJSD4 0070000 Sospeso Nr. 33	ACCERTAMENTO 2021 - AC - 18.01 SIOPE 3010101004	26,00 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	26,00	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	60	PAG.	1
2023	RESIDUO	16					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010151001 Codice UE	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	1120.00 Anno 2022	Tributo servizio rifiuti (TARI) FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	796.349,54	4.485,94	1.586,35	794.763,19
Capitolo PEG	291.041,24	4.455,48	1.586,35	284.999,41

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ millecinquecentottantasei/35**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -TARES-TARI TRIBUTO 0000/0000000/00000/ 00000 Sospeso Nr. 79	ACCERTAMENTO 2022 - AC - 9.01 SIOPE 1010151001	1.586,35 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	1.586,35	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	54	PAG.	1
2023	COMPETENZA	16					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010106001	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Imposta municipale propria	1030.00 Anno 2023	Imposta municipale propria (IMU)
Codice UE	2- Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente		FRUTTIFERO LIBERO

	STANZIAMENTO	REVERSALI PRECEDENTI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	419.700,00	3.902,69	561,27	415.236,04
Capitolo PEG	120.000,00	3.902,69	561,27	115.536,04

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ cinquecentosessantuno/27**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -ICI-IMU 0000/000000 0/000000/00000 Sospeso Nr. 101	ACCERTAMENTO SIOPE 1010106001	561,27 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	561,27	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	260	PAG.	1
2023	COMPETENZA	39					del	13/02/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
90100 9019906002	Entrate per conto terzi e partite di giro Entrate per partite di giro Altre entrate per partite di giro	9460.00 Anno 2023	Rientro (Reintegro) di somme vincolate in termini di cassa FRUTTIFERO LIBERO
Codice UE	2- Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente		

	STANZIAMENTO	REVERSALI PRECEDENTI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	4.236.000,00	127.487,37	1.207,01	4.107.305,62
Capitolo PEG	2.000.000,00	45.931,26	1.207,01	1.952.861,73

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ milleduecentosette/01**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	TESORERIA COMUNALE VIA VITTORIO ALFIERI/SN 87036 RENDE CS CF P.IVA	RIENTRO VINC. EX ART.195 TUEL Sospeso Nr. 198	ACCERTAMENTO SIOPE 9019906002	1.207,01 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	1.207,01	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	167	PAG.	1
2023	RESIDUO	25					del	25/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010116001 Codice UE	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Addizionale comunale IRPEF 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	1090.00 Anno 2022	Addizionale comunale IRPEF FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	796.349,54	7.568,76	95,66	796.253,88
Capitolo PEG	68.677,72	834,14	95,66	67.747,92

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ novantacinque/66**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -ADD.COM.IRPEF 0000/0000000/00000/00 000 Sospeso Nr. 130	ACCERTAMENTO 2022 - AC - 11.01 SIOPE 1010116001	95,66 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	95,66	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	86	PAG.	1
2023	RESIDUO	17					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
30100 3010101004 Codice UE	Entrate extratributarie Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni Vendita di beni 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	3030.00 Anno 2021	Proventi del Servizio idrico FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	495.891,30	0,00	26,00	495.865,30
Capitolo PEG	270.491,27	3.444,55	26,00	267.020,72

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**REVERSALE****€ventisei/00**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	DIVERSI CF P.IVA	/PUR/LGPE-RIVERSAME NTO/TXT/0/URI/2023-01- 06CIPYIT31-DX0LCJSD4 0070000 Sospeso Nr. 33	ACCERTAMENTO 2021 - AC - 18.01 SIOPE 3010101004	26,00 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	26,00	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

**COMUNE DI PIETRAFITTA**

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI RISCOSSIONE ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	60	PAG.	1
2023	RESIDUO	16					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
10101 1010151001 Codice UE	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva Imposte, tasse e proventi assimilati Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani 2-Altre Entrate 1- Entrata Ricorrente	1120.00 Anno 2022	Tributo servizio rifiuti (TARI) FRUTTIFERO LIBERO

	RESIDUO ATTUALE	ALTRE REVERSALI RESIDUI	REVERSALI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUA
Tipologia	796.349,54	4.485,94	1.586,35	794.763,19
Capitolo PEG	291.041,24	4.455,48	1.586,35	284.999,41

IL TESORIERE INCASSERA' LA SOMMA DI**€ millecinquecentootantasei/35**

PER Regolarizzazione sospesi di cassa entrate

REVERSALE

NR	DEBITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	AGENZIA DELLE ENTRATE (TRIBUTI COMUNALI) VIA CRISTOFORO COLOMBO 426/C 00145 CF 06363391001 P.IVA 06363391001	VERSAMENTI F24 COD.CAT. G615 -TARES-TARI TRIBUTO 0000/0000000/00000/ 00000 Sospeso Nr. 79	ACCERTAMENTO 2022 - AC - 9.01 SIOPE 1010151001	1.586,35 ESENTE BOLLO	RISCOSSIONE CON REGOLARIZZAZIONE
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALE €	1.586,35	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	28	PAG.	1
2023	RESIDUO	14					del	20/01/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01061 1010201001 CodiceUE COFOG	Servizi istituzionali, generali e di gestione Ufficio tecnico Spese correnti Redditi da lavoro dipendente 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE	1214.00 Anno 2022	CPDEL su stipendi Servizio Tecnico

	RESIDUI ATTUALE	MANDATI PRECEDENTI	MANDATI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUI
CodiceBilancio	43.748,38	608,70	147,33	42.992,35
Capitolo PEG	356,56	0,00	147,33	209,23

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€centoquarantasette/33

PER CPDEL SU ARRETRATI CONTRATTUALI 2019, 2020 E 2021.

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	CPDEL CASSA PREVIDENZA (INPS) VIA CIRO IL GRANDE 21 00144 ROMA RM CF 80078750587 P.IVA 02121151001	CPDEL SU ARRETRATI CONTRATTUALI 2019, 2020 E 2021.	IMPEGNO 2022 - IM - 142.01 2022 - DA - 172 SIOPE 1010201001	L. 147,33 R. 0,00 N. 147,33 SPESE:	PAGAMENTO CON F24EP su Banca Italia cc 1777
CUP		CIG	2022 - DA - 172		
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 28 LORDO € RITENUTE € NETTO €	147,33 0,00 147,33	Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	365	PAG.	1
2023	COMPETENZA	66					del	23/03/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
99017 7010202001 CodiceUE COFOG	Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro Uscite per conto terzi e partite di giro Uscite per partite di giro 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE 3- Spesa Ricorrente	9100.00 Anno 2023	Versamento ritenute previdenziali al personale dipendente

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA' RESIDUA
CodiceBilancio	4.404.000,00	1.020.568,14	48,32	3.383.383,54
Capitolo PEG	30.000,00	4.006,79	48,32	25.944,89

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ quarantotto/32

PER Stipendi mese di Marzo 2023.

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	INPDAP FONDO-PC (INPS) VIA CIRO IL GRANDE 21 00144 ROMA RM CF 80078750587 P.IVA 02121151001	Contributo F.do Prev.za e Credito - VERS.C/DIP.TE MARZO CIG	IMPEGNO SIOPE 7010202001	L. 48,32 R. 0,00 N. 48,32 SPESE:	PAGAMENTO CON F24EP su Banca Italia cc 1777
CUP	Operatore MAURO GRANIERI		TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 365 LORDO € 48,32 RITENUTE € 0,00 NETTO € 48,32		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	312	PAG.	1
2023	COMPETENZA	56					del	16/03/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
99017 7019906002	Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro Uscite per conto terzi e partite di giro Uscite per partite di giro	9460.00 Anno 2023	Rientro (Reintegro) di somme vincolate in termini di cassa
CodiceUE COFOG	8 Spese non correlate ai finanziamenti UE 3- Spesa Ricorrente		FRUTTIFERO LIBERO

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA' RESIDUA
CodiceBilancio	4.404.000,00	992.644,65	1.030,01	3.410.325,34
Capitolo PEG	2.000.000,00	463.734,41	1.030,01	1.535.235,58

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€milletrenta/01

PER Regolarizzazione sospesi di cassa spese

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	TESORERIA COMUNALE VIA VITTORIO ALFIERI/SN 87036 RENDE CS CF P.IVA	RIENTRO VINC. EX ART.195 TUEL Sospeso Nr. 55	IMPEGNO SIOPE 7019906002	L. 1.030,01 R. 0,00 N. 1.030,01 ESENTE BOLLO SPESE:	PAGAMENTO CON REGOLARIZZAZIONE
CUP		CIG			
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 312 LORDO € 1.030,01 RITENUTE € 0,00 NETTO € 1.030,01		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	224	PAG.	1
2023	COMPETENZA	46					del	27/02/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01021	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1094.00	INADEL su stipendi Servizio Amministrativo
1010201003	Segreteria generale Spese correnti Redditi da lavoro dipendente	Anno 2023	
CodiceUE COFOG	8 Spese non correlate ai finanziamenti UE		

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA' RESIDUA
CodiceBilancio	117.705,00	4.899,51	89,45	112.716,04
Capitolo PEG	1.106,00	89,60	89,45	926,95

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ ottantanove/45

PER Stipendi mese di Febbraio 2023.

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	INADEL (INPS) VIA CIRO IL GRANDE 21 00144 ROMA RM CF 80078750587 P.IVA 02121151001	Contributo TFR - VERS.C/ENTE FEBBRAIO	IMPEGNO SIOPE 1010201003	L. 89,45 R. 0,00 N. 89,45 SPESE:	PAGAMENTO CON F24EP su Banca Italia cc 1777
CUP		CIG			
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 224		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri
			LORDO €	89,45	
			RITENUTE €	0,00	
			NETTO €	89,45	



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	200	PAG.	1
2023	COMPETENZA	42					del 15/02/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
99017 7020501001 CodiceUE COFOG	Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro Uscite per conto terzi e partite di giro Uscite per conto terzi 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE 3- Spesa Ricorrente	9600.00 Anno 2023	Versamento IVA da Split Payment

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA' RESIDUA
CodiceBilancio	4.404.000,00	165.854,41	44,89	4.238.100,70
Capitolo PEG	150.000,00	14.182,95	44,89	135.772,16

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ quarantaquattro/89

PER Versamento Ritenute - IVASP - IVA PER SPLIT PAYMENT

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	ERARIO VERSAMENTO IVA SPLIT CF P.IVA	Versamento Ritenute - IVASP - IVA PER SPLIT PAYMENT - Mandati Nr.: 196.1 CIG	IMPEGNO SIOPE 7020501001	L. 44,89 R. 0,00 N. 44,89 SPESE:	PAGAMENTO CON F24EP su Banca Italia cc 1777
CUP	Operatore MAURO GRANIERI		TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 200 LORDO € 44,89 RITENUTE € 0,00 NETTO € 44,89		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	163	PAG.	1
2023	RESIDUO	32					del	30/01/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
09021 1030215011 CodiceUE COFOG	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente Tutela, valorizzazione e recupero ambientale Spese correnti Acquisto di beni e servizi 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE	1568.00 Anno 2022	Canile sanitario

	RESIDUI ATTUALE	MANDATI PRECEDENTI	MANDATI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUI
CodiceBilancio	3.157,05	1.874,35	97,60	1.185,10
Capitolo PEG	3.157,05	1.874,35	97,60	1.185,10

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ novantasette/60

PER Liquidazione Fattura Doc.N.SAN369 del 30/09/2022 Costo per nr. 31 giornate/cane mensile come da convenzione (Periodo dal 01/09/2022 al 30/09/2022)

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	CINO SPORT SRL VIA BONVINI 1 87040 MENDICINO CS CF 03721990780 P.IVA 03721990780	Liquidazione Fattura Doc.N.SAN369 del 30/09/2022 Costo per nr. 31 giornate/cane mensile come da convenzione (Periodo dal 01/09/2022 al 30/09/2022)	IMPEGNO 2022 - IM - 23.01 2022 - DA - 25 SIOPE 1030215011 2022-RU-235 Doc.N.SAN369 30-09-22 97.60	L. 97,60 R. 17,60 N. 80,00 SPESE:	PAGAMENTO CON BONIFICO BANCA BCC MEDIOCRATI AGENZIA DI MONTALTO SCALO C/C 000000139416 IT43P0706280880000000139416
CUP		CIG Z6D30633D7	2023 - DA - 11		
Operatore MAURO GRANIERI			TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 163 LORDO € 97,60 RITENUTE € 17,60 NETTO € 80,00		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri

COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	137	PAG.	1
2023	RESIDUO	28					del	30/01/2023

Codice	DESCRIZIONE INTERVENTO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
01.05-1.03	Servizi istituzionali, generali e di gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Spese correnti Acquisto di beni e servizi	1202.00 Anno 2022	Manutenzione patrimonio comunale

	RESIDUI ATTUALE	MANDATI PRECEDENTI	MANDATI ATTUALI	DISPONIBILITA' RESIDUI
Intervento	1.210,00	0,00	610,00	600,00
Capitolo PEG	1.210,00	0,00	610,00	600,00

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ seicentodieci/00

PER Liquidazione Fattura Doc.N.001936/E del 13/09/2022 Territorio Comunale -TERRITORIO COMUNALE, SNC - 87050-PIETRAFITTA - DISINFESTAZIONE-ESTERNA

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	BRUTIA DISINFESTAZIONI SRL VIA VITTORIO BOTTEGO 12 87036 RENDE CS CF 03378320786 P.IVA 03378320786	Liquidazione Fattura Doc.N.001936/E del 13/09/2022 Territorio Comunale -TERRITORIO COMUNALE, SNC - 87050-PIETRAFITTA -DI SINFESTAZIONE-ESTER NA CIG Z9136FE1D0	IMPEGNO 2022 - IM - 66.01 2022 - DA - 82 SIOPE 1030209008 2022-RU-218 Doc.N.001936/E 13-09-22 610.00 2023 - DA - 7	L. 610,00 R. 110,00 N. 500,00	Bonifico BPER BANCA AGENZIA 05387 - 16200 C/C 000002566213 IT15X0538716200000002566213
CUP			TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 137 LORDO € 610,00 RITENUTE € 110,00 NETTO € 500,00		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri



COMUNE DI PIETRAFITTA

Via Zumbini, 154

87050 PIETRAFITTA CS

CF 80003650787

P.IVA 01094200787

ESERC.	GESTIONE	DISTINTA	ORDINATIVO DI PAGAMENTO ESERCIZIO PROVVISORIO	NUMERO	125	PAG.	1
2023	COMPETENZA	24					del	25/01/2023

Codice	DESCRIZIONE MACROAGGREGATO	CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO
99017 7010202001 CodiceUE COFOG	Servizi per conto terzi Servizi per conto terzi e Partite di giro Uscite per conto terzi e partite di giro Uscite per partite di giro 8 Spese non correlate ai finanziamenti UE 3- Spesa Ricorrente	9100.00 Anno 2023	Versamento ritenute previdenziali al personale dipendente

	STANZIAMENTO	MANDATI PRECEDENTI	MANDATO ATTUALE	DISPONIBILITA' RESIDUA
CodiceBilancio	4.404.000,00	82.096,62	1.210,48	4.320.692,90
Capitolo PEG	30.000,00	700,16	1.210,48	28.089,36

IL TESORIERE PAGHERA' LA SOMMA DI

MANDATO

€ milleduecentodieci/48

PER Stipendi mese di Gennaio 2023.

NR	CREDITORE	CAUSALE	RIFERIMENTI	IMPORTI	QUIETANZE
1	CPDEL CASSA PREVIDENZA (INPS) VIA CIRO IL GRANDE 21 00144 ROMA RM CF 80078750587 P.IVA 02121151001	Contributo Cpdel - VERS.C/DIP.TE GENNAIO CIG	IMPEGNO SIOPE 7010202001	L. 1.210,48 R. 0,00 N. 1.210,48 SPESE:	PAGAMENTO CON F24EP su Banca Italia cc 1777
CUP	Operatore MAURO GRANIERI		TOTALI PROGRESSIVI MANDATO 125 LORDO € 1.210,48 RITENUTE € 0,00 NETTO € 1.210,48		Il Responsabile dei Servizi Finanziari Dr. Mauro Granieri