

COMUNE DI FRANCOFONTE
PROV. (SIRACUSA)

Organo di Revisione Contabile

VERBALE DI VERIFICA MENSILE DI CASSA
DELLA GESTIONE e DEGLI AGENTI
PERIODO 4^ trimestre 2023

Prot. 5218 del 25/03/2024

VERBALE N. 2 del 25-03-2024

L'anno 2024, il giorno 25 del mese di marzo, alle ore 12,30, il Collegio dei Revisori composto dal Dott. Nicoletti Giuseppe e dal Dott. Di Dio Luciano, componenti, si sono riuniti a seguito di autoconvocazione con il seguente ordine del giorno:

- verifica economo comunale;
- verifica agenti contabili;
- verifica contabile trimestrale del conto del tesoriere.

Le verifiche effettuate hanno riguardato:

1. CASSA economale alla data del 31/12/2023.
Il saldo accertato è pari a **€ 0 (zero) ed è riepilogato nel prospetto che segue:**




COMUNE DI FRANCOFONTE

Cassa economica - anno 2023

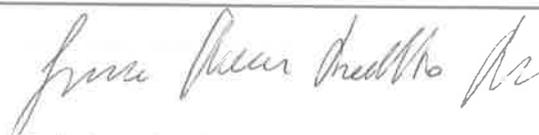
Conto 1 CASSA ECONOMALE GENERALE

Situazione Riferita alla data del 02-01-2024

	IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE
Residui Anno Precedente	0,00	
Anticipazioni (*)	19.300,00	
Bollette Emesse in Entrata	0,00	
Bollette Emesse in Uscita (*)		19.300,00
Bollette Provvisorie Emesse (*)		0,00
Bollette di Entrata Restituite		0,00
Bollette di Uscita Rimborsate (*)	19.300,00	
Restituzione Anticipazioni (*)		19.300,00
Disponibilità a Pagare	0,00	
DISPONIBILITA' DI CASSA	0,00	

(*) Elementi utilizzati per il calcolo della disponibilità a pagare

(Stampato il 02-01-2024)



— Sig. Di Pietro Filippo, nominato con delibera di G.M. n. 21 del 09/02/2018 che si occupa degli incassi del mercato settimanale e in occasione di manifestazioni varie.

I versamenti eseguiti nel quarto trimestre 2023, risultano i seguenti:

- proventi del mercato settimanale, periodo Ottobre 2023, importo versato € 60,00 reversale n. 1745/2023;
- proventi del mercato settimanale, periodo Novembre 2023, importo versato € 120,00 reversale n. 1948/2023.
- proventi mercato settimanale, periodo Dicembre 2023, importo versato € 240,00, reversale n. 1/2024.

Sig.ra Scalogna Gesualda, nominata con delibera di G.M. n. 114 del 19/20/2016 che si occupa di carte d'identità e diritti di segreteria.

. L'economo provvede a registrare attraverso verbale di consegna il carico e scarico dei valori bollati.

I versamenti eseguiti, periodo ottobre/dicembre 2023 sono:

Operazioni di carico valori bollati da 0,26 – 2,52 – carte di identità

- Verbale n. 86 del 25/09/2023, consegna n. 20 da 2,52
- Verbale n. 87 del 03/10/2023, consegna n. 200 da 0.26
- Verbale n. 88 del 12/10/2023, consegna n. 40 da 2,52
- Verbale n. 89 del 30/10/2023, consegna n. 40 da 2,52
- Verbale n. 91 del 06/12/2023, consegna n. 40 da 2,52

Ottobre

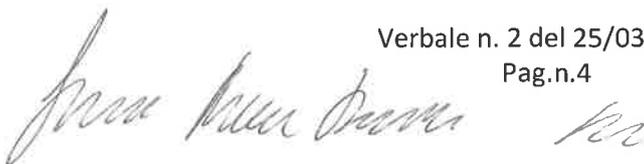
- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 52,00 reversale n. 1781/2023-
- Carte identità, importo 21,68 euro, reversale n. 1719/2023-
- Diritti di segreteria da 2.52 euro, importo 75,60 reversale n. 1718/2023-

Novembre

- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 0,00 euro-
- Carte identità, importo 37,94 euro, reversale n. 1916/2023
- Diritti di segreteria da 2.52 euro, importo 32,76 reversale n.1946/2023

Dicembre

- Diritti di segreteria da 0.26 euro, importo 52,00, reversale n. 4/2024. -
- Carte identità, importo 21,68 euro, reversale n. 3/2024 –
- Diritti di segreteria da 2.52 euro, importo 50,40, reversale n. 2/2024.



CONTO CORRENTE BANCARIO

L'economista ha in mano n. 1 carnet con in totale n. 10 assegni di cui 2 staccati sul conto corrente n. 122641171 acceso presso la Bapr; gli assegni staccati contrassegnati dal n. 78.407.871 al n. 78.407.872.

1. SPESE DA RIPORTARE IN CONTABILITA'

L'Economista dichiara che non ci sono spese anticipate e non contabilizzate.

2. VERIFICHE A CAMPIONE

E' stata richiesta all'Economista l'esibizione a campione di documentazione relativa a pagamenti effettuati:

Ottobre

- Fornitura contenuto cassetta di pronto soccorso, Farmacia dott. Cocuzza Maurizio di Battaglia Lucia, scontrino fisc. n. 1250-0038 del 09/10/2023, importo € 57,00, bolletta n.281 del 09/10/2023, impegno n. 749 del 02/10/2023, capitolo 395.
- Revisione ducato omnistar targa BC 853 PG, Centro revisioni Francofonte, scontrino fisc. n. 1137-0001 del 12/10/2023, importo € 79,02, bolletta n. 288 del 13/10/2023, impegno n. 753 del 02/10/2023, capitolo 260.

Novembre

- Revisione scuolabus targa FY829XX, ditta Omnia srl scontrino fisc. n. 1242-0003 del 15/11/2023, importo € 215,00, bolletta n. 312 del 15/11/2023, impegno n. 760 del 02/10/2023, capitolo 65.
- Acquisto timbri per servizi demografici, ditta Sirio Incisioni, scontrino fisc. n. 1076-0001 e n. 1087-0001 del 13-24/10/2023, importo € 18,00, bolletta n. 316 del 20/11/2023, impegno n. 766 del 02/10/2023, capitolo 9095.

dicembre

- Grasso per cuscinetti depuratore comunale, F.lli Caponetto snc Autoricambi, scontrini fiscale n. 1350-0018 del 30/11/2023, importo € 25,00, bolletta n.324 del 01/12/2023, impegno n. 761 del 02/10/2023, capitolo 580.
- Rimborso spese per attività d'ufficio comando PM, Bellitto Paola centro eliografico, scontrino fiscale n. 0130-0005 del 12/12/2023, importo € 80,00, bollette n. dal 335 del 13/12/2023, impegni n. 765 del 02/10/2023, capitolo 9090.

ALTRI AGENTI CONTABILI

Sono stati acquisiti con la seguente verifica di cassa, i conti dei sotto indicati agenti contabili:



Verbale n. 2 del 25/03/2024

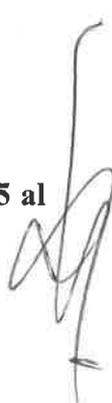
Pag.n.3

Entrate da regolarizzare	0,00
Totale Entrate	27.096.461,19
Uscite:	
Mandati Emessi	27.350.395,43
Mandati emessi non ancora pagati	0,00
Uscite da regolarizzare	0,00
Totale uscite	-27.350.395,43
Saldo cassa (B)	0,00

C. che è stata verificata la corrispondenza del conto del tesoriere con le scritture contabili dell'ente

D. Si rileva che è stata utilizzata l'anticipazione media di tesoreria pari ad €. 2.133.256,75 al 31/12/2023.

E. I conti correnti postali alla data del 31/12/2023 presentano i seguenti saldi:




Ottobre

- Diritti di segreteria da 5.16 euro, importo 0,00 euro-

Novembre

- Diritti di segreteria da 5.16 euro, importo 130,16, reversale n. 1915/2023

Dicembre

- Diritti di segreteria da 5.16 euro, importo 0,00 euro. -

VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE AL 31/12/2023

L'ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art. 208 del Tuel, ad una Azienda di credito autorizzata, Banca Agricola Popolare di Ragusa, mediante procedure ad evidenza pubblica e con le modalità stabilite nel regolamento di contabilità.

In data odierna il Collegio provvede ad effettuare la verifica di cui l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali.

A seguito della verifica si attesta quanto segue

A. Dal registro cronologico del Comune risultano i seguenti dati:

Fondo cassa iniziale al 01/01/2023	+ € 253.934,24
Entrate:	
Reversali emesse	<u>+ € 27.096.461,19</u>
Totale entrate	<u>€ 27.096.461,19</u>
Uscite:	
Mandati emessi	- €27.350.395,43
Saldo cassa	0,00
Saldo cassa (A)	0,00



B. Dalla contabilità del Tesoriere risultano i seguenti dati:

EURO

Reversali emesse	+27.096.461,19
Reversali Emesse e non ancora incassate	- 0,00



G. che si è provveduto alla verifica a campione dei seguenti mandati di pagamento:

Ottobre

- n. 3744 del 06/10/2023 – saldo fattura n. 2535 del 04/08/2023, Pupillo Annalisa, importo mandato € 200,01;
- n. 4032 del 30/10/2023 – saldo fattura n. 32 del 11/10/2023, Giardina Giuliana, importo mandato € 610,00;

Novembre

- n. 4100 del 09/11/2023 – saldo fattura n. 6PA del 24/10/2023, Giorgianni Antonino ditta G.I.M.A.S., importo mandato € 1000,00
- n. 4345 del 28/11/2023 – Transazione tra il Comune e la ditta Campo e Lo Presti, importo mandato € 869,78

dicembre

- n. 4407 del 05/12/2023 – saldo fattura n. 1 del 04/12/2023, Bortuna Gianfranco, importo mandato € 770,00
- n. 4503 del 18/12/2023 – saldo fattura n. 1 del 15/12/2023, Triolo Carmelo, importo mandato € 750,00

H. Si rileva che le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente;

- che per ogni riscossione il tesoriere ha rilasciato apposita quietanza, se dovuta, su modelli prestabiliti;
- che le reversali contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 180 del Testo Unico Enti Locali;
- che per le riscossioni accettate senza autorizzazione del Comune, il Tesoriere:
 - rilascia ricevuta;
 - comunica le stesse al Comune, per il rilascio dei relativi ordinativi di incasso, entro il giorno successivo;
 - l'Ente provvede ad emettere entro il termine previsto dal regolamento di contabilità i relativi ordinativi di riscossione a copertura dei provvisori di entrata.



Dettagli	Azienda	Coordinate Conto	Descrizione	Data Contabile	Divisa	Saldo Contabile
-	0000781267	07601-03200-52174257	COMUNE DI FRANCOFONTE TARSU ESTINTO	-	EUR	saldo non disponibile
⊙	0000781267	IT 28 F 07601 04600 000013285903	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV.IDRICO	31/12/2023	EUR	332.512,61
⊙	0000781267	IT 51 F 07601 17100 000011629961	COMUNE DI FRANCOFONTE - GENERICO	31/12/2023	EUR	136.779,60
⊙	0000781267	IT 36 E 07601 17100 000011962966	COMUNE FRANCOFONTE SERV.COSAP	31/12/2023	EUR	66.614,55
⊙	0000781267	IT 56 E 07601 17100 000011963964	COMUNE FRANCOFONTE SERV.PUBBLICITA'	31/12/2023	EUR	599,17
⊙	0000781267	IT 91 V 07601 17100 000027083948	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV. MULTE	31/12/2023	EUR	336.894,77
⊙	0000781267	IT 76 U 07601 17100 000052174166	COMUNE DI FRANCOFONTE SERVIZI	31/12/2023	EUR	1.093,75
⊙	0000781267	IT 23 F 07601 17100 000070685714	COMUNE DI FRANCOFONTE SERV. MULTE 1	31/12/2023	EUR	1.222,42
⊙	0000781267	IT 53 E 07601 17100 000086169406	COMUNE DI FRANCOFONTE ADD.IRPEF	31/12/2023	EUR	1.792,72

F. che si è provveduto alla verifica a campione delle seguenti reversali:

Ottobre

- n. 1576 del 09/10/2023 – Split payment Cfr mandato 3752 del 09/10/2023, importo € 2496,98
- n. 1607 del 19/10/2023- Split payment Cfr mandato 3830 del 19/10/2023, importo € 23,10

Novembre

- n. 1763 del 08/11/2023 – Split payment Cfr mandato 4095 del 08/11/2023, importo € 2473,65;
- n. 1867 del 27/11/2023 – Imposta sulla pubblicità da prelevare su ccp 11963964, importo € 4.000,00;

dicembre

- n.1952 del 07/12/2023 – Split payment Cfr mandato 4441 del 07/12/2023, importo € 1.098,20;
- n.2026 del 20/12/2023 – Split payment Cfr mandato 4657 del 20/12/2023, importo € 1.496,00;

Verbale n. 2 del 25/03/2024

Pag.n.7



Al presente verbale si allegano

- stralcio delle reversali al 31-12-2023 (lett.A)
- stralcio dei mandati al 31-12-2023 (lett. B)
- verifica di cassa rilasciata dal tesoriere (lett. C)
- Elenco partite vincolate (Lett. D)
- Stampa Anticipazione media (Lett. E)

Alle ore 12:30 si chiude il presente verbale

Letto, confermato e sottoscritto.

Francofonte, li 25-03-2024

IL COLLEGIO DEI REVISORI



Dott. Nicoletti Giuseppe



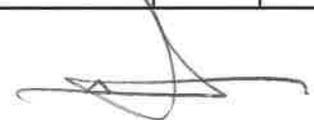
Dott. Di Dio Luciano Maria Benedetto

Elenco ordinativi per codice di bilancio

A 6

Codice di bilancio 1.01.01.06.001 Denominazione 5° livello Imposta municipale propria riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione

ORDINATIVO				ATTO			CAPITOLO				Accertamento	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Riscosso
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione								
33	17-01-2023	RE	APPROVAZIONE AVVISI DI ACCERTAMENTO PER OMESSO/PARZIALE/TARDIVO VERSAMENTO - IMU ANNO	66	2S	2020	5	6	IMP COMU -IMU altri fabbricati - art 13 D.L. 201/2011	74			5	43.112,82		43.112,82	
		Titolo riscossione		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							36,35	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							40,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							52,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							141,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							216,44	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							338,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							381,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							1.130,39	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							1.880,35	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							3.090,63	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							3.179,41	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							3.839,97	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							4.593,26	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							5.241,65	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							6.123,78	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- ICI-IMU		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							12.828,59	A copertura/Regolarizz.sospesi		
56	23-01-2023	CO	IMP COMU -IMU altri fabbricati - art 13 D.L. 201/2011 (A COPERTURA)				5	6	IMP COMU -IMU altri fabbricati - art 13 D.L. 201/2011				7	663,00		663,00	
		Titolo riscossione		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							115,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							254,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		
		TESORERIA DELLO STATO-VERSAMENTI F24***COD.CAT. D768- TASI		COMUNE DI FRANCOFONTE		82001050895	00372770891							152,00	A copertura/Regolarizz.sospesi		

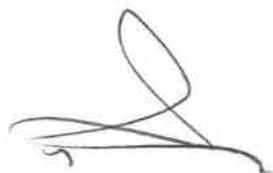


Elenco ordinativi per codice di bilancio

ORDINATIVO				ATTO			CAPITOLO				Accertamento	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Riscosso			
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione											
1169	24-07-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO LUGLIO 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					328	190,00		190,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE LUGLIO 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		190,00					
1311	23-08-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO AGOSTO 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					372	190,00		190,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE AGOSTO 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		190,00					
1487	25-09-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO SETTEMBRE 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					415	190,00		190,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE SETTEMBRE 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		190,00					
1650	25-10-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO OTTOBRE 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					462	190,00		190,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE OTTOBRE 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		190,00					
1854	24-11-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO NOVEMBRE 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					516	190,00		190,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE NOVEMBRE 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		190,00					
2017	19-12-2023	CO	RITEN. SU EMOLUMENTI STIPENDIO DICEMBRE 23				616	1	Accantonamento per pignoramenti dipendenti comunali					549	420,00		420,00			
			Titolo riscossione	Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo riscossione				
			RITENUTE QUOTE MESE DICEMBRE 23 PER CONTO TERZI.	PERSONALE DIVERSO (Confr. Allegato)									PERSONALE DIVERSO		420,00					
Totale codice di bilancio													9.02.99.99.999					1.962,54		1.962,54

TOTALE GENERALE

27.096.461,19



AB4

Elenco mandati per codice di bilancio

Codice di bilancio			Denominazione 5° livello			Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato													
MANDATO			ATTO			CAPITOLO							Impegno	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione										
65	25-01-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						12	978,50		978,50	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: GENNAIO 23			PCCSVT58L24								978,50	Sepa_credit_transfer				
601	22-02-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						56	978,54		978,54	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: FEBBRAIO 23			PCCSVT58L24								978,54	Sepa_credit_transfer				
1419	22-03-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						125	1.022,07		1.022,07	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: MARZO 23			PCCSVT58L24								1.022,07	Sepa_credit_transfer				
1764	21-04-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						162	993,05		993,05	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: APRILE 23			PCCSVT58L24								993,05	Sepa_credit_transfer				
2087	24-05-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						243	1.012,49		1.012,49	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: MAGGIO 23			PCCSVT58L24								1.012,49	Sepa_credit_transfer				
2265	24-06-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						277	992,05		992,05	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: GIUGNO 23			PCCSVT58L24								992,05	Sepa_credit_transfer				
2654	24-07-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						324	993,05		993,05	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: LUGLIO 23			PCCSVT58L24								993,05	Sepa_credit_transfer				
3024	23-08-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						368	993,05		993,05	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				
			STIPENDI MESE DI: AGOSTO 23			PCCSVT58L24								993,05	Sepa_credit_transfer				
3353	25-09-2023	CO	STIPENDIO LORDO				39		Stipendi spese personale staff del sindaco o						411	993,05		993,05	
Titolo pagamento			Beneficiario			Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento				

Elenco mandati per codice di bilancio

MANDATO				ATTO			CAPITOLO				Impegno	Liquidazione	Part. Vinc.	Num. Dist.	Importo tot.	Insoluto	Pagato
Num.	Data	T	Causale	Num.	T	Anno	Capitolo	Art.	Denominazione								
4644	20-12-2023	RE	CONFERIMENTO INCARICO AZIONE 3 SERVIZI DI SEGRETARIATO SOCIALE- SUB IMPEGNO E SUCCESSIVA PROROGA CONTRATTUALE DI N. 5	474	LR	2023	40055		SERVIZI PER CONTO DI TERZI cor E 616	1122	1321		559	1.752,00		1.752,00	
		Titolo pagamento		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento		
		SALDO Fatt.n. 12 del 01/12/2023 PIANO DI ATTUAZIONE LOCALE (PAL) SPESA A VALERE		VACIRCA VANESSA		VCRVSS92P41	02034340899		INCARICHI COLLABORAZIONE	12		UNICREDIT SPA		1.752,00	Sepa_credit_transfer		
4647	20-12-2023	CO	CONFERIMENTO INCARICO DI ESPERTO TECNICO (FT/COE)-MIDDLE - ART. 11 COMMA 2 DEL D.L. 30/04/2022 N.	91	LR	2023	40055		SERVIZI PER CONTO DI TERZI cor E 616	866	1324		559	5.709,60		5.709,60	
		Titolo pagamento		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento		
		SALDO Fatt.n. 23/PA del 04/12/2023 Competenza per attivita di supporto all'Ufficio Tecnico per latt		CANIGLIA BIAGIO		CNGBGI74P27	03850210877	A026C1FE47		23/PA		BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA		5.709,60	Sepa_credit_transfer		
4662	20-12-2023	RE	EVENTI METEO AVVERSO OTTOBRE-NOVEMBRE 2021 - SOMMA URGENZA PER INTERVENTI RIPRISTINO IMPIANTO	306	LR	2023	40055		SERVIZI PER CONTO DI TERZI cor E 616	908	1338		559	18.117,00		18.117,00	
		Titolo pagamento		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento		
		SALDO Fatt.n. 2PA del 11/12/2023 Eventi meteo avversi ottobre novembre 2021 - Somma urgenza		NUOVA LUCE IMPIANTI TECNOLOGICI S.R.L.S			02007840891	Z99376CBC1		2PA				18.117,00	Sepa_credit_transfer		
4675	21-12-2023	CO	STORNO BONIFICO SU MAND.4504 PER IBAN BENEF.NON CORRETTO RIEMMISSIONE MANDATO				40055		SERVIZI PER CONTO DI TERZI cor E 616				563	800,00		800,00	
		Titolo pagamento		Beneficiario		Cod. Fiscale	Part IVA	Cod. CIG	Escl. CIG	Numero Fattura	Tipo Spesa	Quietanza		Importo rigo	Tipo pagamento		
		STORNO BONIFICO SU MAND.4504 PER IBAN BENEF.NON CORRETTO RIEMMISSIONE		CUNSOLO FULVIO		CNSFLV63D18						QUIETANZA DIRETTA		800,00	Cassa		
Totale codice di bilancio 99.01-7.02.99.99.999														596.245,33		596.245,33	

TOTALE GENERALE

27.350.395,43

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZE	
I FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023	0,00	0,00	253.934,24
I RISCOSSIONI (+)	1.474.243,57	25.622.217,62	27.096.461,19
I PAGAMENTI (-)	4.827.654,67	22.522.740,76	27.350.395,43
I DIFFERENZA			0,00
I RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
I PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
I PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
I FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023			0,00

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	0,00
(-)	109.399,14
(+)	482.856,81
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	373.457,67

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	0,00
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023 (A)	0,00
+QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31/12/2023 (B)	218.422,04
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023 (A) + (B)	218.422,04

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L'ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

RG

LI 31.12.2023

IL TESORIERE
BANCA AGRICOLA POPOLARE DI RAGUSA



Firmato digitalmente da:
SCRIBANO ANGELO
Firmato il 02/02/2024 11:02
Seriale Certificato: 2110376
Valido dal 20/01/2023 al 20/01/2026
InfoCamere Qualified Electronic Signature CA



Prot. 2353
del 6/2/2024

LET
" " "

**RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA**

Anno 2023

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2023			253.934,24
RISCOSSIONI (+)	1.474.243,57	25.622.217,62	27.096.461,19
PAGAMENTI (-)	4.827.654,67	22.522.740,76	27.350.395,43
	DIFFERENZA		
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023			

COMUNE DI FRANCOFONTE SR
CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	
(-)	109.399,14
(+)	220.293,88
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	110.894,74

Situazione vincoli di cassa al 31 dicembre 2023
di cui all'art. 209, comma 3-bis, del DLgs 267/2000
(solo per gli enti locali)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023		
di cui QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2023	(a)	
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2023	(b)	218.422,04
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2023	(a)+(b)	218.422,04

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2023 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

_____, il 31/12/2023

IL TESORIERE



129. "0"

STAMPA ELENCO PARTITE VINCOLATE

Numero	Denominazione	Incassato prec.	Pagato prec.	Incass. nell'anno	Pagato nell'anno
2	LIBRI DI TESTO	309.184,29	309.184,29	0,00	0,00
3	BORSE DI STUDIO	178.438,48	178.438,48	0,00	0,00
4	ZONA ARTIGIANALE	977.077,22	977.077,22	0,00	0,00
5	PALAZZO DI CULTURA imp 931/2011 CONTRIB.ART.11 L.248-2005 -	41.000,00	41.000,00	0,00	0,00
9	debiti scaduti seconda erogazione D-L- 35/2013	1.122.083,80	1.122.083,80	0,00	0,00
10	Pagamento debiti scaduti D.L. 35/2013	2.244.167,60	2.244.167,60	0,00	0,00
11	SOMME PROVENIENTI DA MUTUI	557.511,19	557.511,19	0,00	0,00
12	D.L.35/2013 terza erogazione anno 2014	636.252,00	636.252,00	0,00	0,00
13	SOMME VINCOLATE DL. 66/2014	1.793.760,00	1.793.760,00	0,00	0,00
14	Anticipazione di liquidita art 8 com 6 D-L 78/2015 deb 2014	1.200.978,35	1.200.978,35	0,00	0,00
15	COSTRUZIONE DEPURATORE	251.149,28	251.149,28	0,00	0,00
16	Fondi L.Regionale n 431/98 - Riparto anno 2010	825,16	825,16	0,00	0,00
18	Contributo straordinario dalla Regione	17.287,20	17.287,20	0,00	0,00
20	BONUS NASCITURI	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
22	METANIZZAZIONE	747.137,74	747.137,74	0,00	0,00
30	ELEZIONI	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00
51	SOMME PIGNORATE EQUITALIA SOCIETA' ARCOIRIS	21.124,76	21.124,76	0,00	0,00
100	CONTO DI DEPOSITO - VASSALLO	100.000,00	100.000,00	0,00	0,00
101	SOMME ACCANTONATE DIPENDENTE MONTALTO	200,00	200,00	0,00	0,00
110	CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE 13/1989 BARRIERE ARCHITETTONICHE	4.561,71	4.561,71	0,00	0,00
111	PROGETTO S.P.R.A.R - RIFUGIATI POLITICI	6.626.749,02	6.066.673,94	1.063.849,38	1.157.606,34
115	ELISUPERFICIE	1.110,21	1.110,21	0,00	0,00
116	MUTUO ZONA ARTIGIANALE P.I.P. ESPROPRI	196.667,97	196.667,97	0,00	0,00
117	REFERENDUM APRILE 2016	47.849,60	47.849,60	0,00	0,00
118	REFERENDUM COSTITUZIONALE	50.487,18	50.487,18	0,00	0,00
119	ASSEGNAZIONE MINORI NON ACCOMPAGNATI (MSNA)	497.205,00	359.055,00	0,00	0,00
120	ACCORDO TRANSATTIVO - BANCA IFIS	611.815,39	611.815,39	0,00	0,00
121	ELEZIONI REGIONALI 05 NOVEMBRE 2017	53.042,43	53.042,43	0,00	0,00
122	ELEZIONI POLITICHE 4 MARZO 2018	43.866,45	45.976,93	0,00	0,00
123	ELEZIONI AMMINISTRATIVE 10 GIUGNO 2018	0,00	33.703,50	0,00	0,00
124	Ant. di liquidità Art. 116, D.L. 19 maggio 2020, n. 34	7.367.441,10	7.367.441,10	0,00	0,00
TOTALE		25.711.973,13	25.049.562,03	1.063.849,38	1.157.606,34

Verifica
Di
Cassa

COTA E'

Data 17/01/2024

Entrate

Numero ultima reversale 2092

Fondo di cassa dell'esercizio precedente		253.934,24
Reversali riscosse		27.096.461,19
Reversali da riscuotere	0,00	
di cui a copertura	0,00	
Riscossioni da regolarizzare con reversali		0,00
Totale delle entrate		27.350.395,43

Uscite

Numero ultimo mandato 4738

Deficit di cassa dell'esercizio precedente		0,00
Mandati pagati		27.350.395,43
Mandati da pagare	0,00	
di cui a copertura	0,00	
Pagamenti da regolarizzare con mandati		0,00
Totale delle uscite		27.350.395,43

Saldo di diritto

0,00

Saldo di fatto

0,00

Fido		0,00
Anticipazione accordata		6.041.423,00
Anticipazione utilizzata in essere		4.531.367,36
Anticipazione a inizio esercizio		0,00
Anticipazione media		2.140.446,26
Anticipazione massima		4.144.455,37
Fondi Speciali c/c		0,00
Fondi Speciali BI		0,00