



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

VERBALE N. 1/2023

Oggetto: verifica periodica Agenti contabili

In data 12/01/2023 alle ore 09:15 presso gli uffici amministrativi del Comune di Castelfidardo via Mazzini, 6 si è riunito, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di:

Dott. Giuseppe Goro Presidente Presente

Rag. Angelo Linci Componente Presente

mentre ha giustificato la propria assenza il Dott. Riccardo Marchetti, per procedere alla verifica in oggetto.

E' altresì presente il responsabile del servizio finanziario Dott. Paolo Regoli.

ECONOMO COMUNALE

economato@comune.castelfidardo.an.it (071/7829343)

L'agente contabile (Dott.ssa Eva Sebastianelli) svolge il servizio interno di cassa, così come configurato dal regolamento di contabilità e la movimentazione delle somme in gestione è regolata in particolare dagli art. 99 e 100 approvato con atto di C.C. n. 64 del 29/09/2017.

In relazione all'attività di cassa economale il collegio prende atto che:

- esiste un anticipo all'Economo per l'anno finanziario 2023 di € 10.000,00 per effettuare i rimborsi spese e gli anticipi;
- l'anticipo iniziale di € 10.000,00 viene restituito formalmente a fine anno alla Tesoreria;
- viene redatto un giornale dei movimenti finanziari dell'Ufficio Economato in cui sono registrati i movimenti in ordine cronologico e stampato giornalmente.

Alla fine di ciascun bimestre solare viene redatta una determina, a firma dell'Economo e del Responsabile dell'area economico finanziaria, per il rimborso delle bollette emesse nel bimestre di riferimento, il cui importo viene rimborsato dalla tesoreria all'Economo onde



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

ricostituire il fondo di cassa iniziale secondo le necessità dell'ufficio.

I revisori verificano l'esistenza di due distinte casse economali: Cassa spese varie e Cassa entrate rimborso stampati.

Cassa spese varie

Il Collegio acquisisce la seguente documentazione:

- 1) Atto di determina nr. R 02/120 del 02.11.2022 ad oggetto approvazione rendiconto delle spese sostenute dall'economo comunale dal 01.09.2022 al 31.10.2022 - discarico legale ed autorizzazione al rimborso;
- 2) Atto di determina nr. R 02/164 del 30.12.2022 ad oggetto approvazione rendiconto delle spese sostenute dall'economo comunale dal 01.11.2022 al 31.12.2022 - discarico legale ed autorizzazione al rimborso;
- 3) verifica a campione casuale uscita documentata con buono di cassa n. 37 del 07/10/2022 di € 37,00 per pagamento tasse di possesso mezzo servizio urbanistica;
- 4) verifica a campione casuale uscita documentata con buono di cassa n. 45 del 29/11/2022 di € 120,00 per quota iscrizione convegno Anusca Dip. Valentini Daniela;
- 5) giornale di cassa per spese economali dal 05/10/2022 al 31/12/2022 pari ad € 502,09;

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

Consistenza cassa ultima verifica 04.10.2022	€ 952,34
Movimenti in uscita registrati il 07.10.2022	€ 37,00
Movimenti in uscita registrati il 13.10.2022	€ 179,60
Movimenti in uscita registrati il 09.11.2022	€ 31,45
Movimenti in uscita registrati il 15.11.2022	€ 20,20
Movimenti in uscita registrati il 29.11.2022	€ 120,00
Movimenti in uscita registrati il 16.12.2022	€ 12,00
Movimenti in uscita registrati il 28.12.2022	€ 50,00
Cassa effettiva al 31.12.2022 = al 01.01.2023	€ 502,09
Cassa effettiva al 12.01.2023	€ 502,09



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Il collegio procede alla verifica della consistenza fisica della cassa dalla quale emergono le seguenti risultanze:

	Numero	Totale
50,00 €	9	450,00 €
20,00 €	2	40,00 €
10,00 €	1	10,00 €
2,00 €	1	2,00 €
0,02 €	4	0,08 €
0,01 €	1	0,01 €
	totale	502,09 €

Cassa entrate diritti rimborso stampati

Tale attività riguarda l'incasso delle somme che versano i richiedenti di copie o stampe di documenti amministrativi interni. Tali somme vengono versate con cadenza quindicinale alla tesoreria.

Dall'inizio del corrente anno ad oggi, 12 gennaio 2023, non risulta effettuato alcun incasso.

SERVIZIO RISCOSSIONE CORRISPETTIVI PASTI MENSA SCUOLE MATERNE, ELEMENTARI E MEDIE ED INCASSI RETTE E PASTI ASILO NIDO COMUNALE

servizisociali@comune.castelfidardo.an.it; socioeducativi@comune.castelfidardo.an.it

Si procede alla verifica degli Agenti Contabili esterni **Camst** a rl (per mense scuole materne elementari e medie) e **Polo 9 Società Cooperativa Sociale** (per asilo nido).

Si prende atto che gli Agenti contabili Camst e Polo 9 Società Cooperativa Sociale non movimentano denaro contante. Per le mense scolastiche, la riscossione del corrispettivo a carico dell'utenza avviene ai sensi dell'art. 10 del vigente contratto di appalto tramite l'impiego di schede precaricate dall'utente il cui versamento viene effettuato da quest'ultimo direttamente alla società che eroga il servizio.

SERVIZIO MENSE SCUOLE (materne, elementari e medie)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

In proposito si premette che la verifica si sostanzia nell'acquisizione della documentazione che intercorre con la società Camst arl quale agente contabile la cui documentazione viene messa a disposizione da quest'ultima.

La Camst - Cooperativa Albergo Mensa Spettacolo e Turismo S. a r. l. gestisce la riscossione dei corrispettivi relativi ai pasti della mensa delle scuole materne, elementari e medie. Il servizio viene erogato sulla base di contratto di Appalto per il periodo da settembre 2019 a giugno 2022 rep. n. 7083 del 29/10/2019 come da determina nr. 07/142 del 29/08/2019 acquisita in copia nelle precedenti verifiche, a seguito dell'aggiudicazione della gara.

Si rileva che a fronte della scadenza del contratto di appalto, in forza della possibilità di rinnovo prevista dall'art. 2 del capitolato di gara, l'Ente ha provveduto con determina n. 07/97 del 15/07/2022 al rinnovo del contratto stesso per il periodo settembre 2022 - giugno 2024, riconoscendo un aumento concordato del corrispettivo pari al 6% dell'importo originario di gara. La Camst con cadenza mensile rilascia le fatture al Comune suddivise per ogni ordine e grado di scuola indicando il corrispettivo a carico del Comune in relazione ai pasti consumati nel mese. La parte restante del corrispettivo dovuto per il servizio mensa è costituito dagli introiti che il gestore incassa direttamente dall'utenza. Nell'atto di liquidazione periodica delle fatture viene specificato l'importo complessivo del servizio e a lordo degli incassi introitati direttamente dalla Camst.

Nei prospetti di liquidazione sono evidenziati gli incassi di competenza del Comune ma incassati e fatturati direttamente dalla suddetta Cooperativa agli utenti e comunque registrati tra le entrate del Comune che contestualmente vengono imputati per pari importo ai capitoli di spesa a parziale pagamento delle fatture periodicamente pervenute dalla Camst.

Si comunica che il costo singolo di un pasto, con decorrenza settembre 2022, a seguito di rinnovo contrattuale dell'appalto per il periodo settembre 2022-giugno 2024 è di €. 5,2894= più IVA 4%.

MESE DI SETTEMBRE 2022
(provvedimento di liquidazione N. 152 del 26/10/2022)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Descrizione	Nr. Pasti	Costo	Spesa Comune
Alunni	3402	5,500976	18.714,32
Insegnanti	479	5,500976	2.634,97
Totale	3881		21.349,29
Quota Alunni			13.452,00
Differenza Carico Comune			7.897,29
Totale Atto di Liquidazione			7.898,43
Differenza			- 1,14

MESE DI OTTOBRE 2022

(provvedimento di liquidazione N. 165 del 29/11/2022)

Descrizione	Nr. Pasti	Costo	Spesa Comune
Alunni	7988	5,500976	43.941,80
Insegnanti	1014	5,500976	5.577,99
Totale	9002		49.519,79
Quota Alunni			31.572,00
Differenza Carico Comune			17.947,79
Totale Atto di Liquidazione			17.945,71
Differenza			2,08

MESE DI NOVEMBRE 2022

(provvedimento di liquidazione N. 181 del 22/12/2022)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Descrizione	Nr. Pasti	Costo	Spesa Comune
Alunni	7452	5,500976	40.993,27
Insegnanti	968	5,500976	5.324,94
Totale	8420		46.318,22
Quota Alunni			29.490,00
Differenza Carico Comune			16.828,22
Totale Atto di Liquidazione			16.826,31
Differenza			1,91

SERVIZIO ASILO NIDO

Si precisa che il servizio a partire dal mese di settembre 2021 fino a luglio 2022, con possibilità di rinnovo per un ulteriore anno educativo, viene svolto dalla “Polo 9 Società Cooperativa Sociale Impresa Sociale” di Ancona, essendosi aggiudicata il servizio a seguito di procedura aperta tramite RDO sul Mepa, come da determina n. 105 del 07/09/2021, contratto di appalto di affidamento gestione asili nido del 15/9/2021 rep. 7335.

Si rileva che a fronte della scadenza del contratto di appalto, in forza della possibilità di rinnovo prevista dall'art. 2 del capitolato di gara, l'Ente ha provveduto con determina n. 07/86 del 20/06/2022 al rinnovo del contratto stesso per il periodo settembre 2022 - luglio 2023, agli stessi prezzi, patti e condizioni. Viene acquisita copia della determina sopracitata.

La quota spesa fissa mensile per ciascun utente a carico del Comune è determinata in € 313,425 iva compresa (rif.to Art. 10 contratto rep. 7335 del 15/09/2021).

L'importo delle rette mensili è determinato in base all'atto di G.C. nr. 23 del 11/02/2022 che all'allegato H) riporta apposita tabella distinguendo gli utenti in “fruitori a tempo pieno” e “fruitori a tempo parziale”. In questo contesto le due “classi” hanno una differenziazione tariffaria determinata dal Reddito ISEE. L'ufficio nel determinare l'onere della retta a carico di ciascun utente elabora un prospetto nominativo conservato agli atti con indicazione dell'importo per fascia di reddito. Questo prospetto si ritiene di non acquisirlo agli atti per ragioni di



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

riservatezza (normativa Privacy), in quanto riporta l'elenco nominativo degli utenti con l'importo della retta la cui entità consente di risalire al reddito familiare.

Le quote pasto sono determinate in base alle presenze ed al tempo di frequenza (Full- TIME ad € 4,35 o Part-TIME antimeridiano € 3,60 o Part-TIME pomeridiano €. 0,72).

Si rileva che dal mese di settembre il conteggio viene elaborato su stampato intestato a Polo 9 Società Cooperativa Impresa Sociale.

MESE DI SETTEMBRE 2022

(provvedimento di liquidazione N. 147 del 17/10/2022)

Descrizione	Nr.	Costo posto/bambino compresa iva al 5%	Spesa Comune
Quota spesa fissa a carico Comune (totale fattura)	26	313,425	8.149,05
Totale quote fisse			5.900,50
Totale Quote pasto giornaliero Full Time	174	4,35	756,90
Quote pasto giornaliero Part- Time	155	3,6	558,00
Merende			0,00
Totale complessivo			15.364,45
Quota bambini (totale complessivo giro-conto)			7.215,40
Differenza Carico Comune			8.149,05
Totale Atto di Liquidazione (lordo)			8.149,05
Differenza			0,00



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

MESE DI OTTOBRE 2022

(provvedimento di liquidazione N. 158 del 08/11/2022)

Descrizione	Nr.	Costo posto/bambino compresa iva al 5%	Spesa Comune
Quota spesa fissa a carico Comune (totale fattura)	27	313,425	8.462,48
Totale quote fisse			5.900,50
Totale Quote pasto giornaliero Full Time	157	4,35	682,95
Quote pasto giornaliero Part- Time	218	3,6	784,80
Merende			0,00
Totale complessivo			15.830,73
Quota bambini (totale complessivo giro-conto)			7.368,25
Differenza Carico Comune			8.462,48
Totale Atto di Liquidazione (lordo)			8.462,48
Differenza			0,00

MESE DI NOVEMBRE 2022

(provvedimento di liquidazione N. 175 del 15/12/2022)

Descrizione	Nr.	Costo posto/bambino compresa iva al 5%	Spesa Comune
Quota spesa fissa a carico Comune (totale fattura)	27	313,425	8.462,48
Totale quote fisse			5.922,00
Totale Quote pasto giornaliero Full Time	150	4,35	652,50
Quote pasto giornaliero Part- Time	200	3,6	720,00
Merende			0,00
Totale complessivo			15.756,98
Quota bambini (totale complessivo giro-conto)			7.294,50
Differenza Carico Comune			8.462,48
Totale Atto di Liquidazione (lordo)			8.462,48
Differenza			0,00



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

MUSEO DELLA FISARMONICA

info@fondazioneferretti.org

per il Comune di Castelfidardo, è presente:

- Il sig. Simone Mazzieri delegato dal Sig. Eugenio Paoloni, presidente e legale rappresentante pro tempore della Fondazione Duca Roberto Ferretti di Castelferretto, il quale dichiara di essere stato nominato Agente contabile esterno con Atto della Giunta seduta del 09/08/2018 n. 99 (documento acquisito nelle precedenti verifiche) ai sensi dell'art. 93 del regolamento di contabilità approvato con Atto di Consiglio Comunale n. 64 del 29/09/2017, rappresentato dal delegato sopraindicato al quale è stata conferita regolare delega del 10/01/2023 allegata alla presente rilasciata dal Sig. Eugenio Paoloni (All. 1);
- l'agente contabile si occupa del ritiro del denaro presso la cassa del Museo della Fisarmonica. Ciò avviene sulla base del regolamento esistente per gli agenti contabili il quale prevede il versamento con cadenza quindicennale e comunque tenuto conto dell'entità delle somme presenti, ma in alcune circostanze può avvenire anche con frequenza diversa, al massimo ogni 2/3 giorni. L'emissione dei biglietti viene effettuata da personale incaricato dalla Fondazione Ferretti, alla quale l'Ente, con apposita determina annuale, (documento acquisito nella precedente verifica) ha affidato la gestione.

In conformità alle prescrizioni della convenzione la Fondazione si avvale anche di personale volontario, sia per la vendita dei biglietti di ingresso che per i servizi di accoglienza dei visitatori, custodia delle collezioni e divulgazione delle pubblicazioni. Il Collegio ha già acquisito copia della convenzione in una precedente verifica.

L'agente contabile provvede al ritiro del denaro, controlla la corrispondente consistenza con i biglietti emessi successivamente al precedente ritiro. Si precisa che esistono nr. 3 (tre) tipologie di biglietti:

- Taglio da € 5,00 intero (visitatori singoli)
- Taglio da € 3,00 ridotto (comitive superiori a 20 persone)



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

- Taglio da € 2,00 ridotto (riservato alle scolaresche)
- Biglietto omaggio riservato a: residenti del Comune, soci di "Italia Nostra", minori di età inferiore a 6 anni.

Sono stati consegnati all'agente in data 28/12/2022 i blocchetti dei biglietti datati 2023 il cui prelievo risulta dal registro tenuto presso il Servizio Finanziario; mentre i biglietti rimasti non utilizzati datati 2022 saranno restituiti unitamente al resoconto dell'agente contabile entro il 30/1/2023.

Il Collegio acquisisce Fotocopia delle matrici dei Biglietti (All. 2) emessi dal 01/01/2022 al 31/12/2022 e dal 01/01/2023 al 11/01/2023. Inoltre acquisisce:

- 1) Registro "Entrate Museo Internazionale della Fisarmonica" dal 04/10/2022 al 11/01/2023 (All. n. 3);

Fotocopia della ricevuta del versamento di € 1.735,00 del 05/01/2023, (All. n. 4);

- 2) La consistenza di cassa verificata in loco è di € 255,00.

Il registro di Cassa risulta aggiornato alla data del 11/01/2023 riportando quale ultimo biglietto registrato

- il nr. 0027 intero;
- il nr. 0040 ridotto (comitive superiori a 20 persone);
- il nr. 0000 ridotto (riservato alle scolaresche).

La consistenza di cassa corrisponde con le seguenti movimentazioni:

Saldo iniziale di Cassa al 04/10/2022	
Incassi dal 04/10/2022 al 11/01/2023	1.990,00
Versamento del 05/01/2023	- 1.735,00
Cassa effettiva alla data del 12/01/2023 ore 9,00	255,00

Relativamente ai biglietti (All. 2) del Museo della Fisarmonica, risulta quanto segue:

- 1) Biglietti interi al costo di € 5,00; utilizzati n. 2270 fino al blocco n. 36 (anno 2022),
Biglietti interi al costo di € 5,00; utilizzati n. 0027 fino al blocco n. 01 (anno 2023);
- 2) Biglietti ridotti al costo di € 3,00; utilizzati n. 0634 fino al blocco n. 07 (anno 2022),



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

- Biglietti ridotti al costo di € 3,00; utilizzati n. 0040 fino al blocco n. 01 (anno 2023);
- 3) Biglietti per studenti al costo di € 2,00; utilizzati n. 0171 fino al blocco n. 02 (2022),
Biglietti per studenti al costo di € 2,00; utilizzati n. 0000 fino al blocco n. 01 (2023);
- 4) Biglietti per omaggio; utilizzati n. 0688 fino al blocco n. 09 (anno 2022),
Biglietti per omaggio; utilizzati n. 0008 fino al blocco n. 01 (anno 2023).

Si procede ad effettuare il riscontro della somma complessivamente incassata dal 01/07/2022 al 03/10/2022 con il rilascio dei biglietti paganti:

nr. Biglietti	taglio	totale
295	5,00	1.475,00
145	3,00	435,00
40	2,00	80,00
totale al 11/01/2023		1.990,00

Riepilogo:

Somme incassate dal 04/10/2022 al 11/01/2023 € 1.990,00

TOTALE € 1.990,00

Si riscontra la coincidenza dei saldi di cassa pari ad € 255,00 con il totale dei biglietti emessi ed i versamenti effettuati così costituita:

nr. Banconote	taglio	totale
4	50,00	200,00
1	20,00	20,00
2	10,00	20,00
3	5,00	15,00
totale al 04/10/2022		255,00

GESTIONE DELLA TOSAP FIERE

vegaser@libero.it; commercio@comune.castelfidardo.an.it

L'agente ha comunicato che successivamente alla precedente verifica e fino alla data odierna non ci sono stati eventi che comportassero somme da riscuotere.



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

AREA SOSTA CAMPER

promozione@prolococastelfidardo.it

Con delibera di Giunta n. 33 del 5/3/2021 è stata affidata all'associazione turistica Pro Loco di Castelfidardo la gestione dell'area camper "La Fisarmonica" che provvede anche all'incasso delle quote per i fruitori dell'area.

Per la pro loco è presente il Presidente dell'associazione.

La sosta viene preferibilmente incassata con pagamento tracciato tramite bancomat e ad ogni incasso viene rilasciata una ricevuta emessa dal POS utilizzato (SUMUP).

Per i residenti del Comune di Castelfidardo è consentito l'accesso per le operazioni di carico e scarico acque in modo gratuito.

Per gli incassi, sia in contanti che in altre forme, viene sempre rilasciata apposita ricevuta da un bollettario a disposizione dell'agente contabile.

Gli incassi vengono rendicontati in apposito registro istituito in data 27/12/2021 composto da n° 50 fogli, che alla data odierna risulta compilato fino a pag. 3 con la registrazione della bolletta n. 92 del 10/12/2022 dell'importo di euro 10,00.

In data 11/01/2023 sono stati versati dalla Pro Loco alla tesoreria del Comune gli incassi fino al 31/12/2022 per un totale di € 190,00€

Alla data odierna non risultano presenti giacenze di cassa.

Si acquisisce:

1. Copia bonifico in Tesoreria del 11.01.23 per euro 190,00 con riepilogo incassi dal 01.10.2022 al 31.12.2022 (All. 1);
2. Copia registro 2022 "Entrate area Camper "LA FISARMONICA" pag. 2 e 3 (all. 2);
3. Copia ricevute manuali dalla n. 81 alla numero 92 (all. 3);
4. Copie dei resoconti versamenti SUMUP dal 01.10.2022 al 31.12.2022, suddivisi per mese (ottobre, novembre, dicembre) (all. 4);
5. Copie della cronologia transazioni PAYPAL dal 01.10.2022 al 31.12.2022, contenente i pagamenti effettuati dal 01/10/2022 al 31/12/2022 (all. 5).



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

DIRITTI AFFISSIONI E IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ

info@pluriservizifidardense.it

La Società che si occupa degli incassi dei diritti sulle Pubbliche Affissioni e dell'Imposta Comunale sulla Pubblicità ora riuniti nel Canone Unico Patrimoniale è la Pluriservizi Fidardense S.r.l., completamente partecipata dal Comune.

Incassi ex pubbliche affissioni ora Canone unico Patrimoniale (pubblicità, occupazioni temporanee e canone mercato)

Con contratto di servizio rep 7296 del 3 giugno 2021 è stato affidato alla società il servizio per il nuovo canone unico patrimoniale e mercatale che assorbe e sostituisce la Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), l'Imposta comunale sulla pubblicità (ICP) e il diritto sulle pubbliche affissioni.

Dal 4 giugno 2021, la società ha incassato le somme relative alle (ex) pubbliche affissioni, pubblicità temporanea e alle occupazioni di suolo pubblico che necessitano di un pagamento anticipato, rilasciando una bolletta progressivamente numerata con la descrizione della natura dell'entrata. Le bollette vengono prelevate dalla fornitura periodica effettuata dall'ufficio ragioneria preventivamente numerate e timbrate a secco. In ragioneria è custodito un registro dove vengono annotati i blocchi consegnati periodicamente.

Dalla stessa data, gli introiti per le (ex) pubbliche affissioni e/o pubblicità temporanea vengono riscossi esclusivamente con versamento sul c/c postale dedicato tramite bonifico, bollettino o piattaforma Mpay della Regione Marche. Entro il quindici del mese successivo al trimestre solare, l'agente presenta al Comune una rendicontazione del periodo di riferimento da cui si evincono gli incassi per natura, l'aggio spettante ed il netto che residua e che viene contestualmente versato alla tesoreria comunale.

Canone Unico Patrimoniale su esposizioni od occupazioni temporanee: dal 1° ottobre 2022 al 31 dicembre 2022 sono state emesse n. 308 bollette dalla numero 652 datata 5 ottobre 2022 di € 19,00 intestata all'A.P.S. Big Soul Mama di Latina alla n. 960 emessa il 30 dicembre 2022 di € 30,00 a carico dell'associazione Inchiostro Marchigiano di Castelfidardo.



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

I versamenti del canone dal 1° ottobre al 31 dicembre 2022 sono confluiti sul c/c postale dedicato intestato alla Pluriservizi Fidardense srl ed ammontano a complessivi € **6.916,00**, come si evince dal tabulato che viene acquisito in copia e riguardano le bollette dalla n. 652 alla n. 960. I suddetti incassi vanno a comporre il rendiconto del quarto trimestre che entro il 15 del corrente mese la società è tenuta a trasmettere al Comune.

Non è presente giacenza di cassa in quanto l'agente non effettua incassi in contanti.

Ex Imposta comunale sulla pubblicità – Canone Unico patrimoniale su esposizioni o occupazioni permanenti

Come stabilito da delibera di Giunta Comunale, gli avvisi di pagamento relativi alle esposizioni e occupazioni permanenti riuniti nel Canone Unico Patrimoniale, sono stati emessi con scadenza 31 gennaio 2022 prevedendo possibilità di rateazione in tre soluzioni per importi superiori alle 250,00 € con termine 30 aprile e 31 luglio 2022. I pagamenti effettuati confluiscono tramite il circuito PagoPa e tramite bonifico sul conto corrente postale dedicato.

Il rendiconto relativo al **4° trimestre 2022** è stato presentato al Comune il **12/01/2023** e comprende tutti gli incassi relativi al Canone Unico Patrimoniale; gli importi bonificati al Comune, al netto dell'aggio, sono pari a **163,70** (recupero ICP anni precedenti) e a € **8.060,35** (Canone Unico Patrimoniale).

A favore della società, a titolo di aggio, sono state emesse le fatture elettroniche n. 6/95 del 31/12/2022 per l'importo di € **104,85** (aggio su servizio riscossione ICP pregressa) e n. 6/96 del 31/12/2022 per l'importo di € **5.162,02** (aggio Canone Unico Patrimoniale).

Il rendiconto relativo al **3° trimestre 2022** è stato invece presentato al Comune il **14/10/2022** e comprende tutti gli incassi relativi al Canone Unico Patrimoniale; gli importi bonificati al Comune, al netto dell'aggio, sono pari a **1.818,68** (recupero ICP anni precedenti) e a € **18.354,63** (Canone Unico Patrimoniale).

A favore della società, a titolo di aggio, sono state emesse le fatture elettroniche n. 6/67 del 13/10/2022 per l'importo di € **1.164,72** (aggio su servizio riscossione ICP pregressa) e n. 6/68 del 13/10/2022 per l'importo di € **11.754,68** (aggio Canone Unico Patrimoniale).



COMUNE DI CASTELFIDARDO

PROVINCIA DI ANCONA

Viene acquisita copia estratto conto corrente dedicato all'incasso del canone unico patrimoniale per il periodo agosto-novembre 2022. Nella verifica odierna viene rinviata quella della Tesoreria e quella dei servizi demografici per assenza dell'agente. Verrà programmata in occasione di un prossimo accesso presso l'ente.

Letto, confermato e sottoscritto alle ore 13:00.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Giuseppe Goro

(Presidente)

Rag. Angelo Linci

(Componente)