

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

Verbale di riunione n. 2/2024**del 28 marzo 2024**

Il Collegio dei Revisori dei Conti del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol, nelle persone dei signori:

- Fabio Michelone - presidente;
- Anna Rita Balzani - membro effettivo;
- Oronzo Antonio Schirizzi - membro effettivo

si è riunito, in modo telematico, per deliberare sul seguente ordine del giorno:

- 1) verifica trimestrale tesoreria e di economato;
- 2) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del D. lgs. n. 174/2016 (Tesoreria);
- 3) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del D. lgs. n. 174/2016 (Economato);
- 4) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del D. lgs. n. 174/2016

(Consegnatario beni Trento e Consegnatario beni Bolzano).

Il Presidente passa alla trattazione dei punti all'ordine del giorno. Vale a dire:

1) verifica trimestrale tesoreria e economato

Il giorno 9 febbraio 2024 la Direttrice reggente dell'Ufficio bilancio e appalti, dott.ssa Cristina Zambaldi, ha inoltrato, via mail, i documenti per la verifica di tesoreria e di cassa da cui il Collegio rileva quanto segue.

In particolare il Collegio prende atto che:

1. il servizio di tesoreria è svolto da Banca Intesa Sanpaolo Spa;
2. non sono stati istituiti conti correnti postali;
3. gli investimenti mobiliari sono gestiti da Pensplan Invest Sgr Spa.

Nel periodo dal 1° ottobre 2023 al 31 dicembre 2023 sono state emesse le seguenti reversali ed i seguenti mandati (in numero):

	I trim	II trim	III trim	IV trim	Totale
Reversali	144	105	155	174	578
Mandati	605	440	546	562	2.153

Dal conto del tesoriere risultano, al 31 dicembre 2023, i sottostanti valori:

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

ENTRATE

Fondo cassa al 1° gennaio			32.509.882,84
Reversali emesse	48.411.039,08		
Reversali riscosse		48.411.039,08	
Reversali riscosse (di cui a copertura)	0,00		
Reversali da riscuotere	0,00		
Riscossioni da regolarizzare con rev.	0,00	0,00	
Totale delle entrate			48.411.039,08

USCITE

Deficit di cassa			
Mandati emessi	43.189.679,53		
Mandati pagati		43.189.679,53	
Mandati da pagare (di cui a copertura)	0,00		
Pagamenti da regolarizzare con man.		0,00	
Totale delle uscite			43.189.679,53
Saldo risultante dal conto di fatto			37.731.242,39
Mandati da pagare		0,00	
Mandati da pagare (di cui a copertura)			0,00
Saldo risultante dal conto di diritto			37.731.242,39

Il Collegio confronta la documentazione fornita dal tesoriere con quella tratta dalla contabilità dell'Ente, riscontrando la coincidenza degli importi.

In particolare, come risultante dal prospetto di estrazione informatica dei dati contabili:

a) la somma delle reversali emesse è di euro 48.411.039,08 e coincide con il dato esposto nel prospetto rilasciato dal tesoriere;

b) la somma dei mandati emessi è di euro 43.189.679,53 e coincide con il dato esposto nel prospetto rilasciato dal tesoriere;

Il Collegio, inoltre, procede al riscontro degli incassi e dei pagamenti del trimestre anche effettuando una verifica incrociata attraverso il sistema informativo "SIOPE" dove è disponibile un archivio di informazioni riguardante gli incassi e i pagamenti, distinti per natura economica, attraverso la codifica gestionale. I dati relativi derivano dalle segnalazioni che giornalmente il tesoriere invia alla Banca d'Italia a fronte delle operazioni di incasso e pagamento eseguite.

Alla data di estrazione (28 marzo 2024) risultano i seguenti dati dei pagamenti e degli incassi aggiornati alla data del 31 dicembre 2023:

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

INCASSI	TESORIERE	DATI SIOPE	Differenza
Reversali riscosse	48.411.039,08	48.411.039,08	0,00
Reversali da regolarizzare	0,00	0,00	0,00
Totale incassi	48.411.039,08	48.411.039,08	0,00
PAGAMENTI	TESORIERE	DATI SIOPE	Differenza
Mandati pagati	43.189.679,53	43.189.679,53	0,00
Pagamenti da regolarizzare	0,00	0,00	0,00
Totale pagamenti	43.189.679,53	43.189.679,53	0,00

Il Collegio, constatata la sostanziale regolarità delle procedure seguite dagli uffici dell'ente, acquisisce agli atti la relativa documentazione a supporto della presente verifica.

Il Collegio estrae poi a campione, dall'elenco del Giornale dei Mandati di Pagamento e degli ordinativi di riscossione, alcuni movimenti e verifica per ognuno di essi la rispondenza con la deliberazione di impegno di spesa o di accertamento della entrata. Riscontra poi, per ogni reversale e per ogni mandato, il codice identificativo del conto finanziario (V livello) attribuito mediante la consultazione del piano dei conti articolato tra Regioni ed enti locali di cui all'art. 4 comma 7 bis del D. Lgs. n. 118 del 2011 a decorrere dal 2023, come pubblicato sul sito internet di Arconet. Di tale processo è data evidenza nell'allegato A) al presente verbale.

Il Collegio prende, quindi, visione dei seguenti versamenti effettuati dall'Ente a mezzo modelli F24 per ritenute e contributi:

Data	N. Quietanza	Importo
16/10/2023	2310051625 0516300	356.322,95
16/10/2023	2310051625 0516300	11.449,84
16/10/2023	2310051625 0516300	251,21
18/12/2023	2312151114 1526535	396.950,98
18/12/2023	2312151114 1526535	71.080,72
18/12/2023	2312151114 1526535	53.175,46
18/12/2023	2312151114 1526535	24,63
18/12/2023	2312151114 1526535	428,13
18/12/2023	2312151114 1526535	140,87
18/12/2023	2312151114 1526535	32.920,40
18/12/2023	2312151114 1526535	6.207,26
18/12/2023	2312151114 1526535	395,41
29/12/2023	2312231924 2430317	1.443.675,61
29/12/2023	2312231924 2430317	337.581,16
29/12/2023	2312231924 2430317	5.253,76
29/12/2023	2312231924 2430317	58.368,46
29/12/2023	2312231924 2430317	11.128,46

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

29/12/2023	2312231924 2430317	701,81
16/11/2023	2311071248 4823443	352.850,42
16/11/2023	2311071248 4823443	5.066,66
16/11/2023	2311071248 4823443	712,27
16/11/2023	2311071248 4823443	1,03
16/11/2023	2311071248 4823443	1,03
16/11/2023	2311071248 4823443	3,31
16/11/2023	2311071248 4823443	105.953,87
16/11/2023	2311071248 4823443	2.538,74
16/11/2023	2311071248 4823443	33.810,43
16/11/2023	2311071248 4823443	6.131,16
16/11/2023	2311071248 4823443	407,49

Inoltre rileva che, con mod. F24 sono stati saldati i seguenti contributi figurativi:

Data	N. Quietanza	Importo
16/10/2023	2310131034 4354562	2.780,11
16/10/2023	2310131034 4354562	2.678,88
16/10/2023	2310131034 4354562	2.065,80
16/10/2023	2310131034 4354562	2.819,07
16/10/2023	2310131034 4354562	2.963,05
16/10/2023	2310131034 4354562	5.029,67
16/10/2023	2310131034 4354562	3.320,17
16/10/2023	2310131034 4354562	2.826,53
16/10/2023	2310131034 4354562	3.127,67
16/10/2023	2310131034 4354562	3.036,01
16/10/2023	2310131034 4354562	3.197,36
16/10/2023	2310131034 4354562	3.611,63
16/10/2023	2310131034 4354562	10.349,69
16/10/2023	2310131034 4354562	4.825,84
16/10/2023	2310131034 4354562	3.581,55
16/10/2023	2310131034 4354562	4.472,70
16/10/2023	2310131034 4354562	3.516,90

Dall'esame degli appena citati documenti non emergono rilievi.

Passando alla verifica della cassa economale, il Collegio riscontra il decreto del Dirigente segretario generale del Consiglio regionale (prot. CR_TAAS-21/12/2023-175 - Decreti segretario generale) ad oggetto: «Approvazione del rendiconto n. 3 del 20 dicembre 2023 e reintegrazione del fondo cassa ed economato».

In particolare rileva che con il predetto atto è stato dato scarico dell'importo di euro 2.314,73 all'Incaricato del servizio economato ed è stata autorizzata, per tale importo, la reintegrazione del fondo cassa relativo alle spese

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

sostenute per il Consiglio regionale, tramite il prelievo dal fondo cassa economale nel periodo 1° ottobre 2023 - 20 dicembre 2023. Inoltre che è stato fatto fronte alla spesa di euro 2.314,73 derivante dall'appena cit. provvedimento con i fondi dei sottoelencati capitoli del bilancio gestionale 2023 - 2024 - 2025, impegnando le somme all'esercizio finanziario 2023, sui seguenti capitoli:

capitolo	320	piano finanziario	U. 1.03.02.02.001	Euro	1.079,53
capitolo	389	piano finanziario	U. 1.03.02.02.001	Euro	238,58
capitolo	508	piano finanziario	U. 1.03.01.02.001	Euro	33
capitolo	508	piano finanziario	U. 1.03.01.02.006	Euro	78,8
capitolo	508	piano finanziario	U. 1.03.01.02.999	Euro	252,27
capitolo	509	piano finanziario	U. 1.03.02.16.002	Euro	32,45
capitolo	509	piano finanziario	U. 1.03.02.16.999	Euro	122,5
capitolo	516	piano finanziario	U. 1.03.02.09.001	Euro	35
capitolo	532	piano finanziario	U. 1.03.01.02.004	Euro	192
capitolo	577	piano finanziario	U. 1.02.01.09.001	Euro	225,4
capitolo	578	piano finanziario	U. 1.02.01.02.001	Euro	25,2
TOTALE				Euro	2.314,73

Risulta poi, dal prospetto inviato dagli Uffici, che la situazione del servizio economale, al 20 dicembre 2023, era la seguente:

alla data del 20/12/2023 risultano presenti contanti per euro	152,2
e disponibilità in banca per euro	17.533,07
per un totale di euro	17.685,27
la differenza è data dalle spese effettuate nel IV. trimestre 2023	2.314,73
totale	20.000,00

Il Collegio riscontra la coincidenza della voce: “disponibilità in banca” con le risultanze del prospetto del tesoriere sopra citato (conto corrente spese minute).

In particolare il conto corrente del servizio economato tenuto presso il Tesoriere (C/C n. 1000/3956) evidenzia nel trimestre i seguenti movimenti:

Data Contabile	Data Valuta	Dare	Avere	Causale ABI/SWIFT	Causale Banca	Descrizione movimenti
1/7/23			18.740,90	saldo apertura		
3/10/23	29/9/23	227,90	-	43 - Pagamento tramite P.O.S.	U7 - pagamento pos	pagamento pos info movimento: motivo pagamento: effettuato il 29/09/2023 alle ore 09:18 mediante la carta 4838 xxxx xxxx

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

Data Contabile	Data Valuta	Dare	Avere	Causale ABI/SWIFT	Causale Banca	Descrizione movimenti
						xx38 presso mooney - vr2887 trento pfm:mcc: 4900 ser: poscl pan: 30010999638 ind: via g manci 11
3/10/23	30/9/23	25,20	-	19 - Imposte e tasse	X6 - imposta di bollo e/c e rendiconto	Descrizione movimento: bollo e/c rend. Info movimento: riferimento operazione: slipg20231003iy2190002236839
17/10/23	16/10/23	-	10,00	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Motivo pagamento: mand. N. 1651- 1 rifusione all'economista spese per servizi vari -
17/10/23	16/10/23	-	15,80	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Motivo pagamento: mand. N. 1649 - 1 rifusione all'economista spese postali - 3 trim
17/10/23	16/10/23	-	26,90	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1654 - 1 rifusione all'economista spese per bolli - 3° trimestre 2023 beneficiario: economista
17/10/23	16/10/23	-	70,00	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1650- 1 rifusione all'economista spese per servizi amministrativi - 3o trimestre 2023
17/10/23	16/10/23	-	84,50	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1647 - 1 rifusione all'economista spese per cancelleria - 3o trimestre 2023
17/10/23	16/10/23	-	127,49	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1648 - 1 rifusione all'economista spese per acquisti vari e beni di consumo - 3o trimestre 2023
17/10/23	16/10/23	-	133,30	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1652 - 1 rifusione all'economista spese per manutenzione e riparazione autovettura di servizio
17/10/23	16/10/23	-	192,00	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Pagamento: mand. N. 1653 - 1 rifusione all'economista spese per vestiario personale ausiliario - 3o trimestre 2023 beneficiario: economista del
17/10/23	16/10/23	-	398,00	48 - Bonifico a vostro favore (per ordine e conto)	Px - accredito beu con contabile	Motivo pagamento: mand. N. 1646- 1 rifusione all'economista spese di trasferta - 3° trimestre 2023
24/10/23	19/10/23	171,03	-	43 - Pagamento tramite P.O.S.	U7 - pagamento pos	Motivo pagamento: effettuato il 19/10/2023 alle ore 16:13 mediante la carta 4838 xxxx xxxx

del Collegio di Revisori dei Conti

del Consiglio della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige / Südtirol

Data Contabile	Data Valuta	Dare	Avere	Causale ABI/SWIFT	Causale Banca	Descrizione movimenti
						xx38 presso agenzia viaggi bolgia Trento (tn)
30/10/23	26/10/23	250,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 26/10/2023 alle ore 10:21 presso abi 1025 - sportello 8445 via Mantova 19 Trento tn
9/11/23	7/11/23	250,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 07/11/2023 alle ore 11:03 presso abi 1025 - sportello 8445 via Mantova 19 Trento
20/11/23	16/11/23	250,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 16/11/2023 alle ore 10:55 presso abi 1025 - sportello 8445 via Mantova 19 Trento
21/11/23	17/11/23	250,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 17/11/2023 alle ore 10:25 presso abi 1025 - sportello 8444 via Mantova 19 Trento
27/11/23	23/11/23	250,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 23/11/2023 alle ore 10:16 presso abi 1025 - sportello 8443 via Mantova 19 Trento
28/11/23	24/11/23	205,69	-	43 - Pagamento tramite P.O.S.	U7 - pagamento pos	Motivo pagamento: effettuato il 24/11/2023 alle ore 09:14 mediante la carta 4838 xxxx xxxx xx38 presso studio 3 a trento
4/12/23	28/11/23	236,00	-	43 - Pagamento tramite P.O.S.	U7 - pagamento pos	Motivo pagamento : effettuato il 28/11/2023 alle ore 16:43 mediante la carta 4838 xxxx xxxx xx38 presso agenzia viaggi bolgia trento
11/12/23	6/12/23	150,00	-	05 - Prelevamento a mezzo nostro sportello automatico	4c - prelievo carta debito su banche del gruppo	Motivo pagamento: con carta n. 4838 xxxx xxxx xx38 effettuato il 06/12/2023 alle ore 12:25 presso abi 1025 - sportello 8445 via Mantova 19 Trento
31/12/23			17.533,07	saldo chiusura		

Dall'esame degli appena citati documenti non emergono rilievi.

**2) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del d. lgs. n. 174/2016
(Tesoriere)**

Il Collegio, premesso di aver ricevuto la documentazione relativa all'agente contabile (Tesoriere), ha effettuato anche individualmente le verifiche richiedendo ulteriori chiarimenti e informazioni agli uffici, forma il proprio parere che è allegato al presente verbale.

**3) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del d. lgs. n. 174/2016
(Economo)**

Il Collegio, premesso di aver ricevuto la documentazione relativa all'economo, ha effettuato anche individualmente le verifiche richiedendo ulteriori chiarimenti e informazioni agli uffici, forma il proprio parere relativamente al periodo dal 1° gennaio al 28 aprile 2023 (agente contabile dottoressa Moser, fino al termine del servizio) ed al periodo 29 aprile al 31 dicembre 2023 (agente contabile Nicola Cofler, successore nella funzione alla dottoressa Moser) che sono allegati al presente verbale.

**4) relazione ai sensi dell'art. 139, comma 2, del D. lgs. n. 174/2016
(Consegnatario beni Trento e consegnatario beni Bolzano)**

Il Collegio, premesso di aver ricevuto la documentazione relativa all'agente contabile Consegnatario beni Trento ed all'agente contabile Consegnatario beni Bolzano, ha effettuato anche individualmente le verifiche richiedendo ulteriori chiarimenti e informazioni agli uffici, forma i propri pareri che sono allegati al presente verbale.

Dall'esame degli appena citati documenti non emergono rilievi.

Il Collegio dei Revisori dei Conti del Consiglio della Regione

Autonoma Trentino – Alto Adige / Südtirol

Dott. Fabio Michelone - presidente

(firmato digitalmente)

Dott.ssa Anna Rita Balzani - membro effettivo

(firmato digitalmente)

Dott. Oronzo Antonio Schirizzi - membro effettivo

(firmato digitalmente)

ALLEGATO A) – ELENCO MANDATI E REVERSALI ANALIZZATI A CAMPIONE

Mandato/ reversale	N. e data	Importo in euro	Atto di autorizzazione	Descrizione	Codice cont.	Descrizione codice
mandato	118 del 03.10.2023	1.925,16	decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (prot. n. 118 del 3.10.2023)	Affidamento del servizio di supporto del software di backup Veeam Annual Basic Maintenance Renewal - Backup Essentials Enterprise - Autorizzazione ed impegno della spesa di Euro 1.925,16 (IVA compresa) - CIG ZED3CA27BF.	U. 1.03.02.19.006	Servizi informatici e di telecomunicazioni Servizi di sicurezza
mandato	1636 del 12/10/2023	2.140,48	Deliberazione dell'Ufficio di Presidenza n. 52/2023 seduta del 20.09.2023	Rimborso delle spese legali richieste da un ex consigliere regionale	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.
mandato	1717 del 23/10/2023	300,00	decreto del vicepresidente del Consiglio regionale n. 49 del 07/08/2023	Autorizzazione all'assunzione di spese di rappresentanza - CIG ZF83BD8920 - Euro 300,00 (iva compresa) - Vicepresidente Paccher	U. 1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza
mandato	1997 del 12/12/2023	760,06	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (prot. n. 125 del 23.10.2023)	Spesa per acquisto nr. 1 micro PC senza sistema operativo da utilizzare per lo streaming delle sedute del Consiglio regionale - Autorizzazione ed impegno della spesa di Euro 760,06 (IVA compresa) - CIG Z113CF1A0B	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.
mandato	2001 del 12/12/2023	2.684,61	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (prot. n. 109 del 10.08.2023)	Acquisto materiale di cancelleria e piccoli prodotti per le attività consiliari - autorizzazione ed impegno della spesa di Euro 2.684,61 (I.V.A. 22% compresa) - CIG ZEA3C2C884	U. 1.03.01.02.005	Accessori per uffici e alloggi
mandato	2034 del 18/12/2023	1.098,00	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (CR_TAAS-25/09/2023-116 - Decreti segretario generale)	Acquisto di un distruggi documenti tramite il portale Mepat (Mercato elettronico della Provincia Autonoma) - Autorizzazione ed impegno della spesa di Euro 1.098,00 (comprensiva di I.V.A.) - CIG ZC73D2D8F9	U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio
mandato	2036 del 18/12/2023	61,68	decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (prot. n. 154 del 23.11.2023)	Spesa per acquisto nuove licenze antivirus MDR dalla ditta ACS Data Systems Ag/S.p.A. - CIG ZEA3D5F9A5 - Euro 61,68.	U. 1.03.02.19.011	Servizi informatici e di telecomunicazioni Processi trasversali alle classi di servizio
Reversale	343 del 22/08/2023	2.000,00	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (CR_TAAS-25/09/2023-116 - Decreti segretario generale)	entrata per contratto di somministrazione bevande e alimenti con distributori automatici presso il cons. reg. - periodo 06.08.2022 05.08.2023 debitore Dolomatic s.r.l.	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili
Reversale	540 del 21/12/2023	160,00	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (CR_TAAS-21/12/2023-171 - Decreti segretario generale)	Accertamenti di entrate per l'utilizzo della sala di rappresentanza del Consiglio regionale	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili
Reversale	537 del 21/12/2023	2.000,00	Decreto del Dirigente Segretario generale del Consiglio regionale (CR_TAAS-21/12/2023-171 - Decreti segretario generale)	Accertamenti di entrate per l'utilizzo della sala di rappresentanza del Consiglio regionale	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili

ALLEGATO B) – PROSPETTO SPESE ECONOMO

N. mov.	DISTINTA CASSA ECONOMATO 2023		ENTRATE	USCITE	SALDO	Motivazione																
	Intesa Sanpaolo c/c n. IT36T030690185610000003956						509	508	524	532	540	578	516	556	510	330	320	389	160	161	577	
40	29/09/2023	C/C BANCARIO		225,40	201,11	pagamento bollo auto con POS															225,40	
41	29/09/2023	C/C BANCARIO		2,50	201,11	pagamento bollo auto con POS - costo incasso	2,50															
42	03/10/2023	C/C BANCARIO		25,20	201,11	imposta di bollo e/c						25,20										
43	16/10/2023			44,08	157,03	rimborso spese De Grandi Diego - acquisto farmaci per cassetta di sicurezza		44,08														
44	19/10/2023	C/C BANCARIO		171,03	157,03	pagamento biglietti aerei per Alghero - Vergari Sergio														171,03		
45	20/10/2023			8,45	148,58	rimborso spese Dalvai Christine - spedizione raccomandata	8,45															
46	26/10/2023	PRELIEVO	250,00		398,58	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
47	27/10/2023			296,00	102,58	rimborso spese Vergari Sergio - spese trasferta ad Alghero - parcheggio e Hotel														296,00		
48	30/10/2023			8,00	94,58	rimborso spese De Grandi Diego - acquisto modelli per cartolina raccomandata A/R	8,00															
49	03/11/2023			35,00	59,58	rimborso spese Erlicher Tiziano - cambio gomme autovettura di servizio							35,00									
50	07/11/2023	PRELIEVO	250,00		309,58	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
51	07/11/2023			8,00	301,58	rimborso spese Odorizzi Zeno - acquisto modelli per cartolina raccomandata A/R	8,00															
52	07/11/2023			33,00	268,58	rimborso spese Stuppner Edith - acquisto filo per mascherine votazione elettronica		33,00														
53	16/11/2023			120,00	148,58	rimborso spese Rella Jürgen - acquisto nuova firma digitale e relativo dispositivo	120,00															
54	16/11/2023			78,80	69,78	rimborso spese Deanesi Marco - acquisto materiale informatico (n.3 tastiere tedesche)		78,80														
55	16/11/2023	PRELIEVO	250,00		319,78	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
56	16/11/2023			238,58	81,20	rimborso spese Erlicher Tiziano - soggiorno a Roma per viaggio vicepresidente Paccher														238,58		
57	17/11/2023	PRELIEVO	250,00		331,20	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
58	17/11/2023			168,50	162,70	rimborso spese Vergari Sergio - spese trasferta a Venezia - parcheggio e Hotel														168,50		
59	23/11/2023			8,00	154,70	rimborso spese Mazzucato Marino - acquisto modelli per cartolina raccomandata A/R	8,00															
60	23/11/2023	PRELIEVO	250,00		404,70	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
61	23/11/2023	C/C BANCARIO		205,69	404,70	pagamento pannello in Forex con POS		205,69														
62	28/11/2023	C/C BANCARIO		236,00	404,70	pagamento biglietti ferroviari per Roma - Vergari Sergio														236,00		
63	06/12/2023			192,00	212,70	rimborso spese Fischnaller Roland - acquisto calzature estive ed invernali 2023					192,00											
64	06/12/2023			2,50	210,20	rimborso spese Erlicher Tiziano - acquisto chiavi per uffici		2,50														
65	06/12/2023	PRELIEVO	150,00		360,20	prelievo da bancomat presso sede Intesa Sanpaolo																
66	06/12/2023			208,00	152,20	rimborso spese Vergari Sergio - spese trasferta a Roma - Hotel														208,00		
			1.400,00	2.314,73		TOTALI AL 20/12/2023	Mandato n.	154,95	364,07	0,00	192,00	0,00	25,20	35,00	0,00	0,00	0,00	1.079,53	238,58	0,00	0,00	225,40