



VERIFICA DI CASSA, DEL SERVIZIO ECONOMATO E DEI RENDICONTI DEGLI AGENTI
CONTABILI PRESSO COMUNE DI SANTI COSMA E DAMIANO (LT)

Verbale di vigilanza periodica n. 01/25 del 09/07/2025

Addì 09 Luglio alle ore 10.30 presso la sede del Comune di SANTI Cosma e Damiano (LT), il Revisore dei Conti nella persona del Dott. Domenico Gabrielli, procede alla verifica ordinaria di Cassa alla presenza del Responsabile del Servizio Finanziario, Dott.ssa, Anna Maria Di Stefano.

- VISTO l'art. 223 del Testo Unico Enti Locali del 18 agosto 2000, n. 267;
- VISTA la deliberazione consiliare di nomina n. 19 del 30/04/2025, esecutiva ai sensi di legge;
- VISTI
- I regolamenti in materia contabile dell'ente;
- Lo statuto comunale;
- La documentazione fornita per la verifica di cassa ordinaria;

Ai sensi dell'art. 223 del TUEL l'organo di revisione economico-finanziaria dell'ente provvede con cadenza trimestrale alla verifica ordinaria di cassa, alla verifica della gestione del servizio di tesoreria e di quello degli altri agenti contabili.

Verifica quindi quanto segue

A) TESORERIA COMUNALE

- 1) La vigente convenzione di Tesoreria è stata stipulata in data 30/12/2020 con la Banca BCC CASSA RURALE ED ARTIGIANA DELL'AGRO PONTINO, ora BCC ROMA per fusione per incorporazione dal 22/07/24, attualmente in regime di proroga essendo la convenzione scaduta al 31/12/2024;
- 2) Il saldo di cassa della Tesoreria comunale alla data del 31/12/2024 risultante dal giornale di cassa è di € 5.661.342,98;
situazione presso il tesoriere:

DATI RILEVATI DAL REGISTRO DELLE REVERSALI DEI MANDATI TRASMESSI DAL COMUNE
AL TESORIERE AL 30/06/2025

fondo cassa a inizio esercizio	5.661.342,98
reversali riscosse	1.124.900,09
riscossioni da regolarizzare	1.910.548,55
totale delle entrate	8.696.791,62
Uscite pagati	

mandati	3.959.344,67
pagamenti da regolarizzare	62.539,51
totale delle uscite	4.022.619,92
saldo risultante	4.674.171,70

Nel periodo sono stati effettuati:

- mandati emessi n. 1.159;
- reversali di entrata n. 1.023.

Saldo della Tesoreria al 30/06/2025.....€. 4.674.907,44

Giacenza c/c di tesoreria comunale (al 30/06/2025).....€. 0,00

Partite viaggianti.....(+ o -)...€. 735,74

Totale di diritto.....€. 4.674.171,70

Il saldo contabile dell'Ente presso la Tesoreria unica – Banca d'Italia, ammonta a complessivi € 1.555.101,18.

3. A campione (metodo di campionamento casuale) sono state verificate le seguenti

1021	30/06/2025	Split payment relativa a fattura n. PAE 22916	6.595,01

reversali emesse nel secondo trimestre 2025:

nonché i seguenti mandati di pagamento del secondo trimestre:

1155	30/06/2025	Pagamento fattura CIP LOMBARDIA SRL (gas naturale ed energia)	36.572,35

riscontrando quanto segue:



- Non sono state effettuate operazioni annullate;
- ai sensi dell'art. 213 del TUEL, il servizio è gestito con metodologie e criteri informatici, con collegamento diretto tra il servizio finanziario dell'ente ed il Tesoriere;
- le riscossioni ed i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente, ossia che:
 - per ogni riscossione verificata il tesoriere ha rilasciato apposita quietanza, se dovuta, su modelli prestabiliti;
 - le reversali, in quanto emesse con sistema informatico, contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 180 del Testo Unico Enti Locali, i quali costituiscono condizione per l'emissione informatica del documento;
 - per le riscossioni accettate senza autorizzazione del Comune, il Tesoriere rilascia ricevuta ai sensi del regolamento di contabilità:
 - ✦ le stesse sono disponibili contestualmente sul sistema informatico per l'emissione dei relativi ordinativi di incasso;
 - ✦ l'ente provvede ad emettere entro il termine previsto dal regolamento di contabilità i relativi ordinativi di riscossione con la dicitura "a copertura del provvisorio".
 - i mandati, in quanto emessi con sistema informatico contengono gli elementi minimi previsti dall'art. 185 del TUEL, i quali costituiscono condizione per l'emissione informatica del documento;
 - l'emissione dei mandati avviene entro i limiti dei rispettivi interventi stanziati in bilancio;
 - l'estinzione dei mandati emessi in c/residui avviene solo nei limiti delle somme risultanti nell'elenco dei residui fornito dall'ente;
 - è esattamente individuata la persona fisica abilitata a riscuotere e quietanzare secondo le indicazioni contenute nel mandato;
 - sono state rispettate le modalità di pagamento previste dal regolamento di contabilità;



B) CONTO DEGLI AGENTI CONTABILI

Vengono esaminati i rendiconti predisposti dagli agenti contabili relativi alla situazione risultante alla data del 30/06/2025, e ove disponibili a data più recente per ciascun servizio interessato, e precisamente:

Servizio tosap Sig. Ianniello Carmine	X
Servizio Polizia Locale Sig. Ianniello Carmine	X
Servizio Economato Sig. Ianniello Carmine	X
Servizio diritti segreteria anagrafe Sig. Ianniello Carmine	X

Dall'esame dei rendiconti suddetti risulta che le somme riscosse dal 01/04/2025 al 30/06/2025 sono state regolarmente versate alla Tesoreria comunale.

C) SERVIZIO ECONOMATO - RESP. IANNIELLO CARMINE

- Il saldo di cassa del Servizio di Economato alla data del 09/07/2025 è pari a € 912,82. risultante dalla differenza tra l'anticipazione di €. 1.400,00 al 05502/2021, bollette emesse in entrata per €.0,00 e Bollette rimborsate per €. 487,18.
- Il saldo del servizio economato è presente presso la cassaforte del comune.
- Nel giornale di cassa gestito con modalità cartacea sono riportati cronologicamente i singoli pagamenti effettuati nel trimestre considerato.
- L'economo ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare.
- Le spese pagate dall'Economo sono state imputate ai singoli capitoli di bilancio.
- A campione sono stati verificati alcuni buoni di pagamento emessi nel 2 trimestre 2025:



Bolletta N.	DESCRIZIONE	IMPORTO	INTERVENTO CAPITOLO BIL
327 del 15/04/2025	Acquisto N. 2 MESTOLI per mensa scolasticagiornali uffici comunali	9,00	20498.6
334 del 06/05/2025	Acquisto chiavetta universale contatore	1,00	20498.6
337 del 06/06/2025	Pedaggio autostradale	8,20	20569.0

D) SERVIZIO DIRITTI SEGRETERIA E CARTE IDENTITA' ELETTRONICHE

Per i diritti delle carte di identità elettroniche: e i diritti di segreteria dell'ente vengono pagati dai cittadini con pagoPA ed i relativi introiti vanno nella Tesoreria Comunale.

E) SERVIZIO DI POLIZIA LOCALE

Il servizio di pagamento delle multe del servizio Comando Polizia Locale dell'Ente Dott. Di Marco Giuseppe Gino, responsabile del Settore I è il Dott. Gagliardi Walter avviene tramite pagoPA: le cui risultanze vanno alla tesoreria comunale.

F) SERVIZIO TOSAP

Per la verifica del servizio Tosap, sono state riscontrate operazioni in entrata per Euro 11.294,11 relativamente al periodo 01 gennaio 2025 - 30 giugno 2025 inportate al capitolo 280.5.

G) CONTI CORRENTI POSTALI

Il revisore assume i saldi al 26/05/2025, dei conti correnti postali intestati al Comune e ne verifica la consistenza e la corretta gestione. Il revisore accerta che in data 26/05/2025 sono pari ad €. 493.061,27 e la sostanziale conformità con le disposizioni del vigente regolamento

di contabilità comunale. Il Saldo complessivo dei conti correnti postali al 26/05/2025 è di Euro 493.061,27.

H) FISCALITA'

Il revisore riscontra l'invio delle dichiarazioni previste durante il periodo verificato.

DICHIARAZIONE ANNUALE IVA 2025 presentata il 27/03/2025

Il revisore verifica la corretta gestione fiscale:

Sono stati effettuati i pagamenti delle ritenute fiscali e previdenziali;

Allegati modelli f24 di pagamento

I) ATTIVITÀ CONTRATTUALE

Nel trimestre verificato non sono stati stipulati contratti rilevanti.

Stipulato n. 1 contratto di locazione su immobile proprietà comunale di importo di euro 1.602,36 annui.

ALTRE ATTIVITA' DI CONTROLLO

Comunicazioni alla corte dei conti , questionari a cura del revisore.

Inviati alla corte dei conti le comunicazioni riguardanti i seguenti debiti fuori bilancio:

prot. N. 5757 del 06/05/2025 rif. Delibera Consiliare n. 13 del 30/04/2025;

prot. N. 5758 del 06/05/2025 rif. Delibera Consiliare n. 14 del 30/04/2025;

prot. N. 5759 del 06/05/2025 rif. Delibera Consiliare n. 15 del 30/04/2025;

prot. N. 5761 del 06/05/2025 rif. Delibera Consiliare n. 16 del 30/04/2025;

prot. N. 5762 del 06/05/2025 rif. Delibera Consiliare n. 17 del 30/04/2025;

Verificato invio spese di rappresentanza esercizio 2024 alla Corte dei Conti da parte dell'Ente in data 05/05/2025.

La documentazione relativa alle verifiche effettuate è depositata nel fascicolo dell'organo di revisione.

La verifica termina alle ore 12,15.

Letto, confermato e sottoscritto.

Per l'Ente

IL FUNZIONARIO RESPONSABILE
Dott.ssa Anna Maria Di Stefano



L'ORGANO DI REVISIONE
Dott. Domenico Gabrielli



E N T R A T E
 FONDO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024
 REVERSALI RISCOSE
 DA RISCOOTERE 219,26
 A COPERTURA
 RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI
 TOTALE DELLE ENTRATE

CONTO DI DIRITTO
 5.661.342,98
 1.124.900,09
 1.910.548,55
 8.696.791,62

CONTO DI FATTO
 5.661.342,98
 1.124.900,09
 1.910.548,55
 8.696.791,62

U S C I T E
 DEFICENZA DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2024
 MANDATI PAGATI
 DA PAGARE
 A COPERTURA
 PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI
 TOTALE DELLE USCITE

CONTO DI DIRITTO
 3.959.344,67
 735,74
 62.539,51
 4.022.619,92

CONTO DI FATTO
 3.959.344,67
 62.539,51
 4.021.884,18

SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI DIRITTO
 SALDO RISULTANTE DAL CONTO DI FATTO (1.TOTALE)
 DI CUI FONDI SPECIALI:
 ASSEGNAZIONI IN B.I. UTILIZZABILI (*)

4.674.171,70
 4.674.907,44

C/C
 FONDI SPECIALI
 SOMME VINCOLATE (*)

1.555.101,18

FIDO CONCESSO
 ANTICIPAZIONI ACCORDATE (*)
 2.TOTALE
 DISPONIBILITA' DI CASSA (1 + 2 - 3)

1.312.604,55
 1.312.604,55
 4.432.410,81

SOMME RISERVATE (*)
 UTILIZZO ANTICIPI (*)
 PARTITE VIAGGIANTI
 3.TOTALE
 1.555.101,18

COMUNE DEI SANTI COSMA E DAMIANO
ELENCO REVERSALI TRASMESSE AL TESORIERE IN DATA 30-06-2025

Esercizio 2025

Distinta N. 121 del 30-06-2025

DATA MOV.	NUMERO	CAPITOLO	ANNO	DEBITORE	REVERSALI RESIDUO	REVERSALI COMPETENZA
30-06-2025	RE 1020 Dett. 1	3850/10	2025	CIP LOMBARDIA SRL GAS & LUCE		6.780,93
30-06-2025	RE 1021 Dett. 1	3850/10	2025	CIP LOMBARDIA SRL GAS & LUCE		6.595,01
30-06-2025	RE 1022 Dett. 1	3850/10	2025	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA		808,35
30-06-2025	RE 1023 Dett. 1	3850/10	2025	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA		0,98
Totali precedenti					464.699,82	660.419,53
Totali documenti distinta					0,00	14.185,27
Totali documenti emessi					464.699,82	674.604,80
Totale reversali						1.139.304,62
TOTALE DELLA DISTINTA						14.185,27

IL RESPONSABILE

COMUNE DEI SANTI COSMA E DAMIANO
ELENCO MANDATI TRASMESSI AL TESORIERE IN DATA 30-06-2025

Esercizio 2025

Distinta N. 86 del 30-06-2025

DATA MOV.	NUMERO	CAPITOLO	ANNO	CREDITORE	MANDATI RESIDUO	MANDATI COMPETENZA
30-06-2025	MA 1154 Dett. 1	20682/0	2022	CIP LOMBARDIA SRL GAS & LUCE	37.603,33	
30-06-2025	MA 1155 Dett. 1	20462/10	2024	CIP LOMBARDIA SRL GAS & LUCE	36.572,35	
30-06-2025	MA 1156 Dett. 1	20463/0	2025	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA FATT.N. 1779 del 21-05-2025		4.482,68
30-06-2025	MA 1157 Dett. 1	20463/0	2024	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA FATT.N. 1779 del 21-05-2025	5,44	
30-06-2025	MA 1158 Dett. 1	20463/10	2025	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA FATT.N. 1778 del 21-05-2025		3.639,82
30-06-2025	MA 1159 Dett. 1	20463/10	2024	SOCIET ^L SO.GE.R.T. SPA FATT.N. 1778 del 21-05-2025	5,29	
				Totali precedenti	2.310.115,93	1.649.964,48
				Totali documenti distinta	74.186,41	8.122,50
				Totali documenti emessi	2.384.302,34	1.658.086,98
				Totale mandati		4.042.389,32
				TOTALE DELLA DISTINTA		82.308,91

IL RESPONSABILE

ConTe: Comune SANTI COSMA E DAMIANO - Notifica ricezione documento Spese di rappresentanza (art. 16 co. 26 d.l. n. 138/2011 e DM Interno del 23/01/2012) relativo all'esercizio 2024

Da noreply.conte@corteconti.it <noreply.conte@corteconti.it>

A ragioneria@comune.santicosmaedamiano.lt.it
<ragioneria@comune.santicosmaedamiano.lt.it>

Data lunedì 5 maggio 2025 - 17:50

*Mail proveniente da sistema automatico, si prega di non rispondere a questo messaggio;
per eventuali comunicazioni rivolgersi all'assistenza tecnica*

Si comunica che in data 05/05/2025 il sistema CONTE ha acquisito da parte dell'utente ANNA MARIA DI STEFANO, con profilo Responsabile Servizi Finanziari (RSF), il Tipo documento Spese di rappresentanza (art. 16 co. 26 d.l. n. 138/2011 e DM Interno del 23/01/2012) spese di rappresentanza 2024.pdf per l'esercizio 2024, dell'ente Comune SANTI COSMA E DAMIANO e il protocollo risulta essere CORTE DEI CONTI - SEZ_CON_LAZ - SC_LAZ - 0003219 - Ingresso - 05/05/2025 - 17:50.

Per visualizzare il documento è necessario entrare nell'applicazione **ConTe** - Contabilità Territoriale, utilizzando la funzione DOCUMENTI -> Interrogazione.

Distinti Saluti

Amministrazione del sistema ConTe - Contabilità Territoriale.

**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**

CONTRIBUENTE

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE 81003550597

DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE Comune di SS. Cosma e Damiano

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO IN QUALITA' DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio codice atto

sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati	importi a credito compensati
ERARIO	100E			0004	2025	7.471,45	
ERARIO	175E			0004	2025		371,23
REGIONI	380E	8		0004	2025	4.809,87	
REGIONI	381E	8		0004	2024	943,90	
ENTI LOCALI	384E	G871		0004	2024	6,94	
ENTI LOCALI	384E	I339		0004	2024	218,00	
ENTI LOCALI	384E	L742		0004	2024	7,66	
ENTI LOCALI	385E	G871		0004	2025	2,54	
ENTI LOCALI	385E	I339		0004	2025	109,61	
ENTI LOCALI	385E	L742		0004	2025	3,96	
INPS	DM10	4000	4007214402	042025		80,41	
INPDAP	P201	LT		042025	042025	15.980,62	
INPDAP	P607	LT		042025	042025	785,09	
INPDAP	P608	LT		042025	042025	1.211,44	
INPDAP	P909	LT		042025	042025	171,32	
ERARIO	620E			0004	2025	29.649,31	
ERARIO	614E				2025	4.539,53	
ERARIO	104E			0004	2025	200,00	

TOTALE X Y
66.191,65 371,23

SALDO FINALE (X-Y)
EURO + 65.820,42

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA

giorno mese anno
13 05 2025

SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

I T 1 5 J 0 1 0 0 0 0 4 3 0 6 T U 0 0 0 0 0 1 6 4 3 0

**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**

CONTRIBUENTE

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE

DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO IN QUALITA' DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio codice atto

sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati	importi a credito compensati
ERARIO	100E			0005	2025	6.661,16	
ERARIO	175E			0005	2025		313,48
REGIONI	380E	8		0005	2025	4.522,56	
REGIONI	381E	8		0005	2024	951,65	
ENTI LOCALI	384E	C034		0005	2024	3,58	
ENTI LOCALI	384E	G871		0005	2024	6,94	
ENTI LOCALI	384E	I339		0005	2024	218,00	
ENTI LOCALI	384E	L742		0005	2024	7,66	
ENTI LOCALI	385E	G871		0005	2025	2,54	
ENTI LOCALI	385E	I339		0005	2025	109,61	
ENTI LOCALI	385E	L742		0005	2025	3,96	
INPS	DM10	4000	4007214402	052025		61,08	
INPDAP	P201	LT		052025	052025	14.605,38	
INPDAP	P607	LT		052025	052025	785,09	
INPDAP	P608	LT		052025	052025	1.211,44	
INPDAP	P909	LT		052025	052025	156,56	
ERARIO	620E			0005	2025	65.220,37	

TOTALE X Y

SALDO FINALE (X-Y)
EURO +

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA
 SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

**MODELLO DI PAGAMENTO
F24 ENTI PUBBLICI**

CONTRIBUENTE

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE

DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO IN QUALITA' DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

DETTAGLIO VERSAMENTO

codice ufficio codice alto

sezione	codice tributo/ causale	codice	estremi identificativi	riferimento A	riferimento B	importi a debito versati	importi a credito compensati
ERARIO	100E			0006	2025	9.986,34	
ERARIO	155E				2025		91,93
ERARIO	170E			0006	2025		595,07
ERARIO	175E			0006	2025		664,26
REGIONI	380E	8		0006	2025	5.517,00	
REGIONI	381E	8		0006	2024	1.028,56	
REGIONI	381E	8		0006	2025	190,21	
ENTI LOCALI	384E	C034		0006	2024	3,58	
ENTI LOCALI	384E	G871		0006	2024	6,94	
ENTI LOCALI	384E	I339		0006	2024	247,20	
ENTI LOCALI	384E	I339		0006	2025	57,23	
ENTI LOCALI	384E	L742		0006	2024	7,66	
ENTI LOCALI	385E	G871		0006	2025	2,54	
ENTI LOCALI	385E	I339		0006	2025	109,61	
ENTI LOCALI	385E	L742		0006	2025	3,96	
INPS	DM10	4000	4007214402	062025		80,79	
INPDAP	P201	LT		062025	062025	18.565,15	
INPDAP	P607	LT		062025	062025	785,09	
INPDAP	P608	LT		062025	062025	1.271,17	
INPDAP	P909	LT		062025	062025	199,00	
ERARIO	620E			0006	2025	53.670,83	

TOTALE X Y

SALDO FINALE (X-Y)
EURO +

ESTREMI DEL VERSAMENTO

DATA
giorno mese anno

SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA

I T 1 5 J 0 1 0 0 0 0 4 3 0 6 T U 0 0 0 0 0 1 6 4 3 0

n. DCC	ANNO 2025	OGGETTO	CREDITORE	CAP.	IMPORTO	NOTE	Art. 194 c. 1 lett.	PEC DEL
4	12/02/2025	SENTENZA DEL TRIBUNALE DI LATINA N. 1788/2023. CONDANNA DEL COMUNE IN SOLIDO CON LA ASL DI LATINA. RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI.	ASL NA 1 - TRIB. LATINA 1788/2023		€ 219.136,28	CORRENTE	A	18/02/2025 N. 2188
5	12/02/2025	SENTENZA DEL TAR LAZIO N. 229/2021. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI.	MALLOZZI ANNA + ANDREA FIASCHI - TAR 229/2021	20620	€ 1.459,12	CORRENTE	A	18/02/2025 N. 2190
9	27/03/2025	SENTENZA DEL GIUDICE DI PACE DI CASSINO N. 5356/2018. RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI. (- Con successiva PEC 4079/2025 il creditore rinuncia al precepto notificato - NON SI PROCEDE AL PAGAMENTO)	VICCARO CARLO - INGIUNZIONE ICA PER CDS		€ 952,95	CORRENTE	A	31/03/2025 N. 4227
13	30/04/2025	SENTENZA DEL GIUDICE DI PACE DI CASSINO N. 744/2024. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEL DEBITO FUORI BILANCIO.	DI VITO ANTONIO - CADUTA MARCIAPIEDE GRUNUOVO	20620	€ 2.375,29	CORRENTE	A	06/05/2025 N. 5757
14	30/04/2025	SENTENZA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA DI 1° DI LATINA N. 618/2023. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI.	SENTENZA TRIBUTARIA - VEDERE IN RAGIONERIA		€ 680,31	CORRENTE	A	06/05/2025 N. 5758
15	30/04/2025	SENTENZE DELLA CORTE DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA DI 1° N. 612/2019 E N. 913/2019. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI	SENTENZA TRIBUTARIA - VEDERE IN RAGIONERIA		€ 343,00	CORRENTE	A	06/05/2025 N. 5759
16	30/04/2025	SENTENZA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA DI 1° DI LATINA N. 731/2019. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI	SENTENZA TRIBUTARIA - VEDERE IN RAGIONERIA		€ 299,00	CORRENTE	A	06/05/2025 N. 5761
17	30/04/2025	SENTENZA DELLA CORTE DI GIUSTIZIA TRIBUTARIA DI 1° DI LATINA N. 842/2019. CONDANNA DEL COMUNE. RICONOSCIMENTO DEBITO FUORI BILANCIO. DETERMINAZIONI.	SENTENZA TRIBUTARIA - VEDERE IN RAGIONERIA		€ 578,40	CORRENTE	A	06/05/2025 N. 5762