

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 20 del 11/08/2020

Il giorno 11 agosto 2020, alle ore 09.00, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nominato con deliberazione consiliare n. 96 del 20/11/2018 nelle persone di:

Turicchi Pietro.....Presidente
Giusti Marco Revisore
Nicolai AndreaRevisore

Con i membri presenti la seduta è validamente costituita.

Il Collegio da atto che la verifica di cassa del primo trimestre 2020 viene fatta in data odierna esclusivamente con riferimento alla riconciliazione tra la cassa dell'Ente e la cassa del Tesoriere causa Emergenza Covid-19.

Tutta la documentazione della verifica, viene allegata al presente verbale.

La seduta è tolta alle ore 10:15.

Montevarchi, 11/08/2020



TURICCHI PIETRO

GIUSTI MARCO

NICCOLAI ANDREA

VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE – Anno 2020 primo trimestre

L'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art. 208 del Tuel, ad una Azienda di credito autorizzata, Banca Monte dei Paschi di Siena SpA, mediante procedure ad evidenza pubblica andata deserta e successivo affidamento diretto su base comparativa nel rispetto dei principi di concorrenza.

In data 11/08/2020 alle ore 09:00 il Collegio ha provveduto a riunirsi presso gli Uffici Comunali in quanto la documentazione risulta tutta ivi disponibile per la verifica della tesoreria alla data del 31/03/2020.

Il Collegio ha provveduto a verificare che il Comune abbia trasmesso e trasmetta regolarmente al Tesoriere:

- a) il bilancio approvato
- b) le delibere di variazione al bilancio
- c) l'elenco dei residui
- d) i prelevamenti dal fondo di riserva.

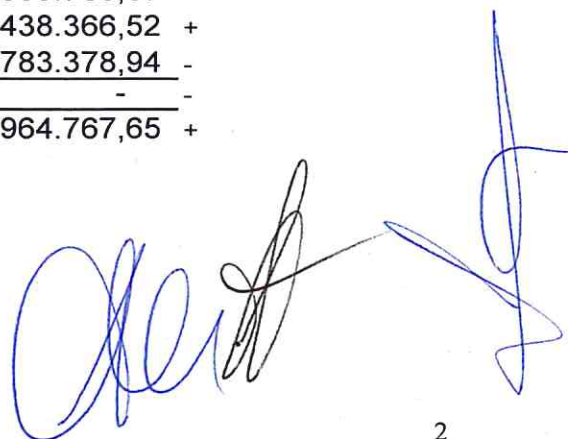
A seguito della verifica si attesta quanto segue

A) che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 31/03/2020 risultante dal giornale di cassa è di € 3.599.543,99. Esso è determinato da :

saldo di cassa al 01/01/2020 (giacenza)	4.309.780,07 +
riscossioni (progressivo + partite pendenti)	4.876.367,24 +
pagamenti (progressivo + partite pendenti)	<u>5.586.603,32 -</u>
Saldo di fatto a)	3.599.543,99 +

B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'Ente, in data odierna e' la seguente :

saldo di cassa al 01/01/2020 (giacenza)	4.309.780,07 +
reversali emesse (progressivo reversali)	3.438.366,52 +
Mandati emessi (progressivo mandati)	<u>5.783.378,94 -</u>
Mandati a copertura	<u>- -</u>
Saldo di diritto b)	1.964.767,65 +



C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto (prescindendo dalle reversali emesse e non rimosse e da bolli, commissioni e spese) e' determinata dai seguenti elementi :

riscossioni senza reversale	1.438.433,86 +
Reversali da riscuotere	433,14 -
reversali emesse ma non trasmesse al tesoriere	0,00 -
Mandati trasmessi e non pagati	196.775,62 +
mandati a copertura	0,00 +
pagamenti senza mandato	0,00 -
mandati emessi e non trasmessi al tesoriere	0,00 +
reversali a copertura	0,00 -
	<hr/>
Saldo c)	1.634.776,34 +

Conciliazione (c + b) = a

1.634.776,34 1.964.767,65 3.599.543,99

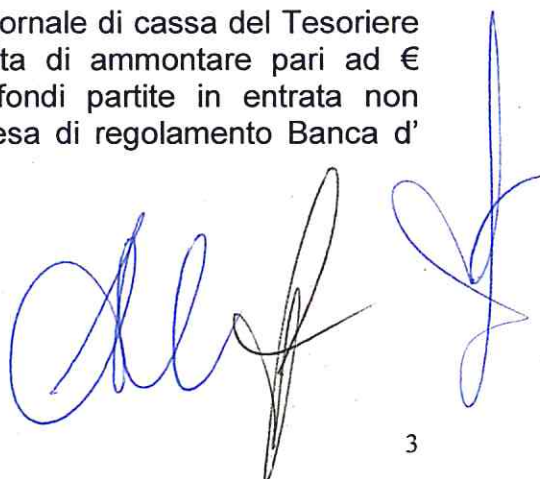
Si rileva che il saldo risultante dal giornale di cassa del Tesoriere al 31/03/2020 è pari a € 3.599.543,99. Il saldo del conto di Tesoreria Unica della Banca di Italia al 31/03/2020 risultante dal prospetto di riconciliazione inviato dal Tesoriere è pari ad € 3.766.932,58. Di seguito si riporta la riconciliazione con la contabilità di Banca d'Italia secondo il prospetto inviato dal Tesoriere.

	totale
giornale cassa tesoriere (A)	3.599.543,99
Saldo Banca Italia prospetto conciliazione tesoriere	3.766.932,58
Differenza (a-b)	-167.388,59

Lo scostamento fra la giacenza complessiva risultante dal giornale di cassa del Tesoriere ed il prospetto di riconciliazione con Banca d'Italia, risulta di ammontare pari ad € 167.388,59; trattasi del saldo tra € 141.668,09, per girofondi partite in entrata non contabilizzati, ed € 25.720,50 per girofondi in uscita in attesa di regolamento Banca d'Italia.

Alla data del 31/03/2020 risultano emesse:

- n. 1.545 reversali;
- n. 2.064 mandati.



La riunione del collegio termina alle ore 10:15.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



Turicchi Pietro

Giusti Marco

Niccolai Andrea



**MONTE
DEI PASCHI
DI SIENA**
BANCA DAL 1472

VERBALE VERIFICA DI CASSA DELL'ENTE

1460- 005 COMUNE DI MONTEVARCHI

Di seguito, Vi riassumiamo il movimento finanziario per il periodo dal 01012020 al 31032020 come da tab.WM000180

Gli importi sono espressi in euro.

SALDO INIZIO ESERCIZIO AL 01012020		4.309.780,07
Riscossioni:		
Residui	1.563.937,71	
Competenza	1.873.995,67	
Incassi senza reversali tab. WM000160	1.438.433,86	
Totale Riscossioni tab.WM000140	4.876.367,24	4.876.367,24
Pagamenti:		
Residui	2.751.347,90	
Competenza	2.835.255,42	
Pagamenti senza mandato tab. WM000160	0,00	
Totale Pagamenti	5.586.603,32	5.586.603,32
SALDO AL 31032020 (confrontare con totali A, B e C)		3.599.543,99
ORDINATIVI IMPUTATI ALLA DATA 31032020		
Incassi:		
Residui	1.563.937,71	
Competenza	1.874.428,81	
Totale Reversali (come da Vs. distinta n° _____ (*)	3.438.366,52	3.438.366,52
Pagamenti:		
Residui	2.751.401,90	
Competenza	3.031.977,04	
Totale Mandati (come da Vs. distinta n° _____ (*)	5.783.378,94	5.783.378,94
ORDINATIVI DA EVADERE ALLA DATA 31032020		
Incassi:		
Residui	0,00	
Competenza	433,14	
Totale Reversali da evadere tab. WM000120	433,14	433,14
Mandati:		
Residui	54,00	
Competenza	196.721,62	
Totale Mandati da evadere tab. WM000120	196.775,62	196.775,62

(*) l'indicazione della distinta è da inserire solo in caso di modalità di lavorazione con ordinativo cartaceo

DETTAGLIO DEL SALDO

A: Tesoreria Unica:

Giacenza Bankit - contabilità speciale n. 62467 alla data del 31032020 (tab. WM000510)		3.766.932,58
Saldo Conto Corrente n. 16573 c/anticipazione (estratto conto)		0,00
Girofondi in entrata non contabilizzati alla data del 31032020 (tab. WM000470/WM000480)		-141.668,09
Girofondi in uscita e sbilanci relativi alle giornate: 31032020 in attesa di regolamento Bankit (tab. WM000221)		-25.720,50
Totale (A) come da giornale di cassa al 31032020 (tab. WM000050)		3.599.543,99

B: Tesoreria Unica Mista:

Giacenza Bankit - contabilità speciale n. _____ alla data del _____ (tab. WM000510)		0,00
Saldo Conto Corrente n° _____ (estratto conto)		0,00
Girofondi in entrata non contabilizzati alla data del _____ (tab. WM000470/WM000480)		0,00
Girofondi in uscita relativi e sbilanci alle giornate: _____ in attesa di regolamento Bankit (tab. WM000221)		0,00
Totale (B) come da giornale di cassa al 31032020 (tab. WM000050)		0,00

C: Tesoreria Ordinaria:

Saldo Conto Corrente n° _____ (estratto conto)		0,00
Totale (C) come da giornale di cassa al 31032020 (tab. WM000050)		0,00

☒ **VALORI DI PROPRIETA'**

n.25 fidejussioni € 1.293.670,00 _____

☒ **ALTRI VALORI**

Assegni postali in giacenza

11506524	7220252365	7220252370	6
11506524	7220252371	7220252380	10
94309960	7225170272	7225170280	9
96215231	7122521814	7122521820	7
96215231	7128773594	7128773600	7
83384503	7105002942	7105002950	9
83384503	7100149161	7100149170	10
88367610	7225170284	7225170290	7
84309960	7223149840	7223149840	1
84059948	7225170263	7225170270	8
86781374	7225170293	7225170300	8

☒ **CONTI CORRENTI ACCESI PRESSO DI NOI**

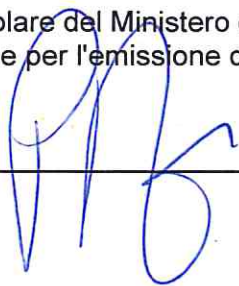
Cc 23735.21 emergenza covid € 51.424,29 _____

☒ DETTAGLIO DELLE SOMME VINCOLATE IN CONTABILITA' - euro 15.506,43

☐ DETTAGLIO DELLE SOMME VINCOLATE FUORI CONTABILITA' - euro _____

Ai sensi della Circolare del Ministero del Tesoro n. 1976/90, si raccomanda la stretta osservanza della cadenza almeno quindicinale per l'emissione delle reversali collegate al prelievo dai conti correnti postali.

Per l'Ente _____



BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA S.p.A.
69620 Reparto Tesorerie Firenze

Verifica di cassa			
Data Contabile: 31.03.2020			
ENTRATE			
Numero ultima reversale			1562
Numero ultima bolletta			2267
Numero ultima carta contabile entrata			2144
Fondo di Cassa			4.309.780,07
Reversali Caricate			3.438.366,52
Reversali Riscosse			3.437.933,38
Reversali Da Riscuotere	433,14		
Riscossioni regolarizzate con Reversali	2.639.700,87		
Riscossioni da Regolarizzare con Reversali			1.438.433,86
Totali delle Entrate			9.186.147,31
USCITE			
Numero ultimo mandato	2081		
Numero ultima carta contabile uscita	58		
Deficit di Cassa	0,00		
Mandati Caricati			5.783.378,94
Mandati Pagati			5.586.603,32
Mandati Da Pagare	196.775,62		
Pagamenti regolarizzati con Mandati	5.071,07		
Pagamenti da Regolarizzare con Mandati			0,00
Totali delle Uscite			5.586.603,32
Saldo risultante del conto di Diritto			3.402.768,37
Saldo risultante del conto di Fatto			3.599.543,99

VERIFICA DI CASSA AL 31.03.2020

SALDO INIZIO ESERCIZIO 4.309.780,07

INCASSI
REVERSALI (RESIDUI) 1.563.937,71
REVERSALI (COMPETENZA) 1.873.995,67
CARTE CONTABILI 1.438.433,86

TOTALE INCASSI 4.876.367,24

PAGAMENTI
MANDATI (RESIDUI) 2.751.347,90
MANDATI (COMPETENZA) 2.835.255,42
CARTE CONTABILI 0,00

TOTALE PAGAMENTI 5.586.603,32

SALDO AL 31.03.2020 3.599.543,99

ORDINATIVI IMPUTATI AL 31.03.2020
REVERSALI (RESIDUI) 1.563.937,71
REVERSALI (COMPETENZA) 1.874.428,81

TOTALE REVERSALI 3.438.366,52

MANDATI (RESIDUI) 2.751.401,90
MANDATI (COMPETENZA) 3.031.977,04

TOTALE MANDATI 5.783.378,94

ORDINATIVI DA EVADERE AL 31.03.2020

REVERSALI (RESIDUI) 0,00
REVERSALI (COMPETENZA) 433,14

TOTALE REVERSALI 433,14

MANDATI (RESIDUI) 54,00
MANDATI (COMPETENZA) 196.721,62

TOTALE MANDATI 196.775,62

Situazione di cassa e movimenti dalla data

01/01/2020

Alla data

31/03/2020

per la cassa

o il gruppo

Dagli ordinativi di pagamento e di incasso

Dalle quietanze

ENTRATE

USCITE

ENTRATE

USCITE

Saldo cassa al 31/12/2019

4.309.780,07

110.005.821,07

Periodo dal 01/01/2020 al 31/03/2020

Competenza

1.874.488,67 +

3.031.977,04 +

1.912.396,96 +

3.031.977,36 +

Annullati a competenza

59,86 -

0,00 -

0,00 -

0,00 -

Residuo

1.563.937,71 +

2.751.401,90 +

1.638.105,54 +

2.751.646,90 +

Annullati a residuo

0,00 -

0,00 -

0,00 -

0,00 -

Annullati (da periodo precedente)

0,00 -

0,00 -

0,00 -

0,00 -

Variazioni per spostamenti di cassa

0,00 +

0,00 +

0,00 +

0,00 +

Totale

3.438.366,52

5.783.378,94

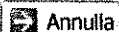
3.550.502,50

5.783.624,26

Saldo cassa al 31/03/2020

1.964.767,65

107.772.699,31



Numero	Anno	Descrizione	Data	Nominativo	Importo	
1562	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	MIGLIORINI GIACOMO	705,00	▲
1561	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	BERNACCHIONI CATERINA	420,00	
1560	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	FORNI FRANCESCA	415,00	
1559	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	PISANTIVIOLETTA	395,00	
1558	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	DINI GIULIA	326,00	
1557	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	BURZAGLI CLAUDIA	291,00	
1556	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	SHKURTAJ NONDA	231,00	
1555	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	SHKURTAJ NONDA	2,00	
1554	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	PISANTIVIOLETTA	2,00	
1553	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	MIGLIORINI GIACOMO	2,00	
1552	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	FORNI FRANCESCA	2,00	
1551	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	DINI GIULIA	2,00	
1550	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	BURZAGLI CLAUDIA	2,00	
1549	2020	sospeso 2028/2020	30/03/2020	BERNACCHIONI CATERINA	2,00	
1548	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	30/03/2020	DIVERSI.	516,46	
1547	2020	Regolarizzazione sospesi: 2027, 2026, 2018	30/03/2020	DIVERSI.	3.548,00	
1546	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	30/03/2020	DIVERSI.	300,00	
1545	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	30/03/2020	DIVERSI.	108,40	▼
					3.438.426,38	

☒ Ricerca
 ☐ Nuovo

☒ Ok

☐ Annulla

Numero	Anno	Descrizione	Data	Nominativo	Importo
2081	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	54,06
2080	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	2.819,66
2079	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	23,64
2078	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	38,93
2077	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	129,26
2076	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	365,58
2075	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	174,86
2074	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	511,78
2073	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO DE	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	3,00
2072	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	36,71
2071	2020	ESTRA GAS METANO MESE DI GENNAIO 20	27/03/2020	ESTRA ENERGIE SRL	42,27
2070	2020	SERVIZI DI APERTURA E SORVEGLIANZA DI	27/03/2020	NUCLEO VOLONTARIATO E PROTE	150,00
2069	2020	CONVENZ. AMMINISTRAZIONE COM. E ACC	27/03/2020	ACCADEMIA VALDARNESE DEL PO	5.625,00
2068	2020	LIQUIDAZIONE CONTRIB. BONIFICA CONSC	27/03/2020	CONSORZIO 2 ALTO VALDARNO	14.965,79
2067	2020	LIQUIDAZIONE CONTRIB. BONIFICA CONSC	27/03/2020	CONSORZIO 2 ALTO VALDARNO	3.419,27
2066	2020	LIQUIDAZIONE FT. FC0003064-0 DEL 28.10	27/03/2020	ALBERI ASCENSORI S.R.L.	108,00
2065	2020	MANUTENZ. IMP. ELETTRICI, MECCANICI, /	27/03/2020	B.&G. IMPIANTI E AUTOMAZIONI	1.316,27
2064	2020	MANUTENZ. IMP. ELETTRICI, MECCANICI, /	27/03/2020	B.&G. IMPIANTI E AUTOMAZIONI	483,77
					5.783.378,94

-----Messaggio originale-----

Da: tesoreria.firenze <tesoreria.firenze@postacert.gruppo.mps.it>

Inviato: lunedì 6 aprile 2020 19:49

A: comune.montevarchi@postacert.toscana.it

Oggetto: M_1460_005_Verifiche_di_Cassa_al_31032020

Buongiorno,

In allegato alla presente Vi rimettiamo verifica di cassa periodica come da oggetto.

In mancanza di osservazioni entro 10 giorni dall'invio della presente, la documentazione allegata si intende accettata.

Con i migliori saluti.

69620 Reparto Tesoreria Firenze

Via Luca Marenzio, 28 - 50127 FIRENZE

mailto:tesoreriafi@mps.it

PEC: tesoreria.firenze@postacert.gruppo.mps.it

Il referente - Paola BARONCINI

E
COMUNE DI MONTEVARCHI Protocollo Generale Protocollo N.0016231/2020 del 09/04/2020