

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 21 del 11/08/2020

Il giorno 11 agosto 2020, alle ore 11.15, 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 procede alla verifica di cassa del secondo trimestre 2020.

Preventivamente il Collegio dei Revisori si è recato presso l'Ufficio Anagrafe come da documentazione allegata. Non è stato possibile effettuare le verifiche degli altri agenti contabili in quanto il personale risulta essere assente.

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

La seduta è tolta alle ore 12:15.

Montevarchi, 11/08/2020



TURICCHI PIETRO

GIUSTI MARCO

NICCOLAI ANDREA

VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE – Anno 2020 secondo 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 11:15 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 30/06/2020.

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.

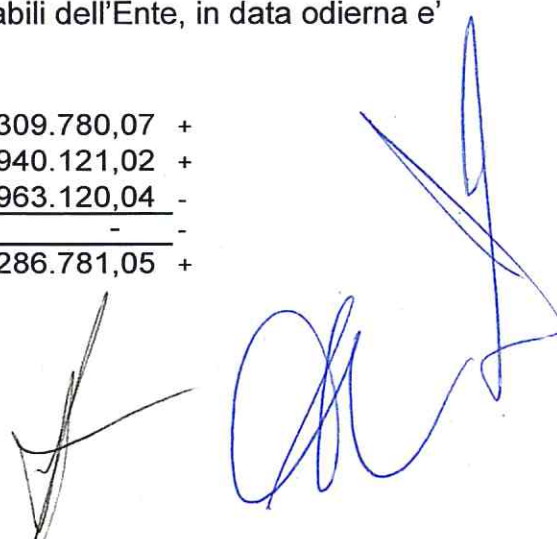
A seguito della verifica si attesta quanto segue

A) che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 30/06/2020 risultante dal giornale di cassa è di € 5.802.855,20. Esso è determinato da :

saldo di cassa al 01/01/2020 (giacenza)	4.309.780,07 +
riscossioni (progressivo + partite pendenti)	12.180.455,87 +
pagamenti (progressivo + partite pendenti)	<u>10.687.380,74 -</u>
Saldo di fatto a)	5.802.855,20 +

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)	11.940.121,02 +
Mandati emessi (progressivo mandati)	<u>10.963.120,04 -</u>
Mandati a copertura	<u>- -</u>
Saldo di diritto b)	5.286.781,05 +



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

riscossioni senza reversale	1.714.599,08 +
Reversali da riscuotere	1.474.264,23 -
reversali emesse ma non trasmesse al tesoriere	0,00 -
Mandati trasmessi e non pagati	275.739,30 +
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)	516.074,15 +

Conciliazione (c + b) = a

516.074,15 5.286.781,05 5.802.855,20

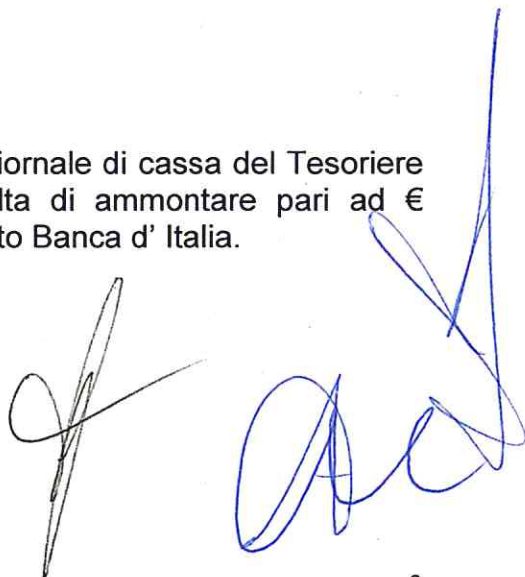
Si rileva che il saldo risultante dal giornale di cassa del Tesoriere al 30/06/2020 è pari a € 5.802.855,20. Il saldo del conto di Tesoreria Unica della Banca di Italia al 30/06/2020 risultante dal prospetto di riconciliazione inviato dal Tesoriere è pari ad € 5.834.324,46. Di seguito si riporta la riconciliazione con la contabilità di Banca d'Italia secondo il prospetto inviato dal Tesoriere.

	totale
giornale cassa tesoriere (A)	5.802.855,20
Saldo Banca Italia prospetto conciliazione tesoriere	5.834.324,46
Differenza (a-b)	-31.469,26

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 € 31.469,26, trattasi di girofondi in uscita in attesa di regolamento Banca d' Italia.

Alla data del 30/06/2020 risultano emesse:

- n. 2.520 reversali;
- n. 3.922 mandati.



La riunione del collegio termina alle ore 12:15.

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 30062020 come da tab.WM000180

Gli importi sono espressi in euro.

SALDO INIZIO ESERCIZIO AL 01012020		4.309.780,07
Riscossioni:		
Residui	3.312.078,20	
Competenza	7.153.778,59	
Incassi senza reversali tab. WM000160	1.714.599,08	
Totale Riscossioni tab.WM000140	12.180.455,87	12.180.455,87
Pagamenti:		
Residui	3.468.726,44	
Competenza	7.218.654,30	
Pagamenti senza mandato tab. WM000160	0,00	
Totale Pagamenti	10.687.380,74	10.687.380,74
SALDO AL 30062020 (confrontare con totali A, B e C)		5.802.855,20
ORDINATIVI IMPUTATI ALLA DATA 30062020		
Incassi:		
Residui	3.338.867,38	
Competenza	8.601.253,64	
Totale Reversali (come da Vs. distinta n° _____ (*)	11.940.121,02	11.940.121,02
Pagamenti:		
Residui	3.498.464,84	
Competenza	7.464.655,20	
Totale Mandati (come da Vs. distinta n° _____ (*)	10.963.120,04	10.963.120,04
ORDINATIVI DA EVADERE ALLA DATA 30062020		
Incassi:		
Residui	26.789,18	
Competenza	1.447.475,05	
Totale Reversali da evadere tab. WM000120	1.474.264,23	1.474.264,23
Mandati:		
Residui	29.738,40	
Competenza	246.000,90	
Totale Mandati da evadere tab. WM000120	275.739,30	275.739,30

(*) 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 30062020 (tab. WM000510)	5.834.324,46
Saldo Conto Corrente n. 16573 c/anticipazione (estratto conto)	0,00
Girofondi in entrata non contabilizzati alla data del 30062020 (tab. WM000470/WM000480)	0,00
Girofondi in uscita e sbilanci relativi alle giornate: 30062020 in attesa di regolamento Bankit (tab. WM000221)	-31.469,26
Totale (A) come da giornale di cassa al 30062020 (tab. WM000050)	5.802.855,20

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 30062020 (tab. WM000050)	0,00

C: Tesoreria Ordinaria:

Saldo Conto Corrente n° _____ (estratto conto)	0,00
Totale (C) come da giornale di cassa al 30062020 (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
13462528	7223149847	7223149850	4

☒ CONTI CORRENTI ACCESI PRESSO DI NOI

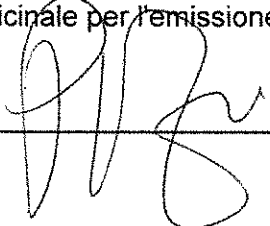
Cc 23735.21 € 54.490,01

☒ DETTAGLIO DELLE SOMME VINCOLATE IN CONTABILITA' - euro 14.550,00

☐ 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

FILIALE 1460 MONTEVARCHI
ES. FINANZIARIO 2020 DIVISA EURO
VERIFICA DI CASSA AL 30.06.2020

* BANCA MONTE DEI PASCHI DI SIENA SPA *
ENTE: 5 COMUNE DI MONTEVARCHI

SALDO INIZIO ESERCIZIO

INCASSI
REVERSALI (RESIDUI)
REVERSALI (COMPETENZA)
CARTE CONTABILI

TOTALE INCASSI

PAGAMENTI
MANDATI (RESIDUI)
MANDATI (COMPETENZA)
CARTE CONTABILI

TOTALE PAGAMENTI

SALDO AL 30.06.2020

ORDINATIVI IMPUTATI AL 30.06.2020
REVERSALI (RESIDUI)
REVERSALI (COMPETENZA)

TOTALE REVERSALI

MANDATI (RESIDUI)
MANDATI (COMPETENZA)

TOTALE MANDATI

ORDINATIVI DA EVADERE AL 30.06.2020

REVERSALI (RESIDUI)
REVERSALI (COMPETENZA)

TOTALE REVERSALI

MANDATI (RESIDUI)
MANDATI (COMPETENZA)

TOTALE MANDATI

4.309.780,07

3.312.078,20
7.153.778,59
1.714.599,08

12.180.455,87

3.468.726,44
7.218.654,30
0,00

10.687.380,74

5.802.855,20

3.338.867,38
8.601.253,64

11.940.121,02

3.498.464,84
7.464.655,20

10.963.120,04

26.789,18
1.447.475,05

1.474.264,23

29.738,40
246.000,90

275.739,30

Verifica di cassa			
Data Contabile: 30.06.2020			
ENTRATE			
Numero ultima reversale			2520
Numero ultima bolletta			3684
Numero ultima carta contabile entrata			3450
Fondo di Cassa			4.309.780,07
Reversali Caricate			11.940.121,02
Reversali Riscosse			10.465.856,79
Reversali Da Riscuotere	1.474.264,23		
Riscossioni regolarizzate con Reversali	8.745.400,68		
Riscossioni da Regolarizzare con Reversali			1.714.599,08
Totali delle Entrate			16.490.235,94
USCITE			
Numero ultimo mandato	3922		
Numero ultima carta contabile uscita	94		
Deficit di Cassa	0,00		
Mandati Caricati			10.963.120,04
Mandati Pagati			10.687.380,74
Mandati Da Pagare	275.739,30		
Pagamenti regolarizzati con Mandati	6.206,87		
Pagamenti da Regolarizzare con Mandati			0,00
Totali delle Uscite			10.687.380,74
Saldo risultante del conto di Diritto			5.527.115,90
Saldo risultante del conto di Fatto			5.802.855,20

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.0029831/2020 del 06/07/2020	

Situazione di cassa e movimenti dalla data

01/01/2020

Alla data

30/06/2020

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 30/06/2020

Competenza

8.601.313,50 +

7.464.655,20 +

8.735.918,10 +

7.464.655,52 +

Annullati a competenza

59,86 -

0,00 -

0,00 -

0,00 -

Residuo

3.338.867,38 +

3.498.464,84 +

4.224.302,22 +

3.498.709,84 +

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

11.940.121,02

10.963.120,04



12.960.220,32


10.963.365,36

Saldo cassa al 30/06/2020

5.286.781,05

112.002.676,03

 Ricerca  Nuovo

 Criteri di Ricerca

 Ok

 Annulla

Numero	Anno	Descrizione	Data	Nominativo	Importo	
2520	2020	Regolarizzazione sospeso 3262 per VERSAM	29/06/2020	DIVERSI.	29,40	▲
2519	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	70,00	
2518	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	100,00	
2517	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	50,00	
2516	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	429,56	
2515	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	1.621,60	
2514	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	886,65	
2513	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	505,24	
2512	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	315,00	
2511	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	390,00	
2510	2020	CCP 13462528 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	12,91	
2509	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	29/06/2020	DIVERSI.	150,00	
2508	2020	Regolarizzazione sospesi: 3265, 3265, 3265,	29/06/2020	DIVERSI.	1.070.939,32	
2507	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	29/06/2020	DIVERSI.	1.981,91	
2506	2020	Regolarizzazione: Sospeso di incasso numeri	29/06/2020	DIVERSI.	29,93	
2505	2020	CCP 84059948 DISTINTE DAL 12 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	855,00	
2504	2020	CCP 88367610 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	11.366,30	
2503	2020	CCP 88367610 DISTINTE DAL 27 MAGGIO A	29/06/2020	DIVERSI.	609,20	▼
					11.940.180,88	

Numero	Anno	Descrizione	Data	Nominativo	Importo
3922	2020	CONF. ZONALE ISTRUZIONE AREA VALDARI	29/06/2020	ASSOCIAZIONE DI PROMOZIONE	6.000,00
3921	2020	LIQUIDAZIONE COMUNE TERRANUOVA BRACC	29/06/2020	COMUNE DI TERRANUOVA BRACC	53.166,07
3920	2020	CONF. ZONALE ISTRUZIONE AREA VALDARI	29/06/2020	ASSOCIAZIONE PRATIKA ONLUS	10.000,00
3919	2020	LA SCUOLA ANCI TOSCANA - CORSO DI FOI	29/06/2020	ANCI TOSCANA	456,00
3918	2020	BOLL.201600253658 UT.3526301 CARDILLI	29/06/2020	ESTRA ENERGIE SRL	136,59
3917	2020	AGSM MESE DI APRILE 2020 PUBBLICA ILL	29/06/2020	AGSM ENERGIA SPA	2.738,96
3916	2020	CONTRATTO NOLEGGIO AUTOVETTURA PE	26/06/2020	LEASE PLAN ITALIA S.P.A.	352,00
3915	2020	CONTRATTO NOLEGGIO AUTOVETTURA PE	26/06/2020	LEASE PLAN ITALIA S.P.A.	367,00
3914	2020	LIQUIDAZIONE CONTRIBUTO A.N.A.C. - VA	26/06/2020	AUTORITA' NAZIONALE ANTICORI	885,00
3913	2020	ACQUISTO MATERIALE ESECUZIONE IN EC	25/06/2020	EDILMARKET S.R.L.	118,80
3912	2020	ACQUISTO MATERIALE ESECUZIONE IN EC	25/06/2020	MARZIALI FRANCO & C.S.R.L.	97,53
3911	2020	ACQUISTO MATERIALE ESECUZIONE IN EC	25/06/2020	EDILPAVIMENTAZIONI S.R.L.	609,00
3910	2020	ACQUISTO MATERIALE ESECUZIONE IN EC	25/06/2020	PALAGINI PIERO & FIGLI S.P.A.	146,66
3909	2020	ACQUISTO MATERIALE ESECUZIONE IN EC	25/06/2020	MARINI PANDOLFI SPA	373,52
3908	2020	LAVORI MANUTENZ. STRAORDINARIA, EFFI	25/06/2020	BENNATI ENRICO	1.766,30
3907	2020	ACQUISTO MATERIALE MANUTENZIONI IN	25/06/2020	LIBRIZZI CAROLINA E C. S.A.S.	65,00
3906	2020	INTERV. MESSA IN SICUREZZA STRAD. REA	25/06/2020	IMPRESA ROSSI FURIO E FIGLI S.	11.740,00
3905	2020	MOSTRA OTTONE ROSAL - CAPOLAVORI ER	25/06/2020	EDIEIR - EDIZIONI FIRENZE S.R.L.	3.100,00
					10.963.120,04

Il giorno 11 agosto 2020 , alle ore 10.30 , 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

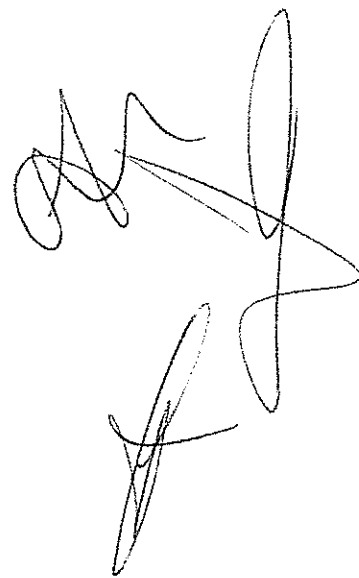
Con i membri presenti la seduta è valida ed atta a deliberare.

Il Collegio procede all'esame documentale trasmesso dalla Sig.ra Francesca Proietti, Agente contabile, nominata nell'anno 2018 giusta deliberazione G.C. n. 10 del 23/01/2018 ancora in essere.

L'agente contabile ha la funzione di riscuotitore relativamente a diritti anagrafe e diritto copia.

Il Collegio prende atto che gli incassi dei diritti avvengono con procedura parzialmente informatizzata e acquisisce il tabulato alla data del 31/07/2020 e alla data odierna come sotto riportato; si prende atto che con riferimento alle richieste del Collegio è stata prodotta documentazione di corredo comprovante le movimentazioni, con riepiloghi mensili
Si procede alla verifica degli incassi contabili del 1° e 2° trimestre 2020 che si riassumono:

incassi da 01/04/20	5,25 incassati dal 01/04 al 30/04/2020	IN GIACENZA
giacenza alla data di verifica	5,25 incassati dal 01/04 al 30/04/20	
	56,05 incasso ad oggi	
totale	61,3	



La giacenza di cassa alla data della verifica è così suddivisa:

	€ 500,00	€ -
	€ 200,00	€ -
	€ 100,00	€ -
	€ 50,00	€ -
1	€ 20,00	€ 20.00
	€ 10,00	€ -
2	€ 5,00	€ 10.00
9	€ 2,00	€ 18.00

11	€ 1,00	€ 11.00
2	€ 0,50	€ 1.00
3	€ 0,20	€ 0.60
3	€ 0,10	€ 0.30
4	€ 0,05	€ 0.20
5	€ 0,02	€ 0.10
10	€ 0,01	€ 0.10
		€ 61.30

Le movimentazioni rilevate dal giornale di cassa come sopra riconciliate sono corrette.

Si rileva che le movimentazioni del giornale di cassa sono effettuate manualmente con i riscontri di cui sopra.

Vengono esaminati i provvisori di entrata del 27/04/2020 relativo a certificazione ANPR per € 0.25 , n.1 del registro manuale del 25/05/2020 autentica di firma per € 2.00 e dal registro elettronico € 12.00 riversati con bolletta n. 3118 del 01/06/2020 ; n. 1 del 18/06/2020 registro elettronico per € 4.75 e dal registro manuale € 3.50 riversati con bolletta n. 3702 del 01/07/2020 che vengono acquisiti agli atti.

Dalla chiusura al 11/08/2020 ad oggi risultano in cassa euro 61.30 , importo che è stato verificato materialmente.

Il Collegio alle ore 11.00 termina la riunione.

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Turicchi Pietro

Giusti Marco

Niccolai Andrea



L'agente contabile