Comune di Montepulciano (SI)

VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA

L'anno 2019 e questo giorno venti del mese di giugno alle ore 10.00, presso i locali del Comune di Montepulciano in Piazza Grande n.1, alla presenza di:

- Rossi Andrea Sindaco uscente

- Angiolini Michele Sindaco entrante

- Nardi Giulio Segretario Comunale

- Gambini Simonetta Responsabile Servizio Finanziario

e con la presenza del Revisore Unico dei Conti:

- Dott. Campopiano Giovanni

Alla data del 27.5.2019 ai sensi dell'art. 224 del D.Lgs. 267/2000, si procede alla verifica straordinaria di cassa.

VERIFICA STRAORDINARIA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE

L'Ente ha affidato il servizio di Tesoreria, nel rispetto dell'art.208 del Tuel, alla Azienda di credito autorizzata Monte dei Paschi di Siena mediante procedure ad evidenza pubblica che rispettano i principi di concorrenza e con le modalità stabilite nel regolamento di contabilità.

A seguito della verifica si attesta quanto segue:

A) che il saldo di cassa della Tesoreria Comunale alla data del 27.5.2019 risultante dal giornale di cassa è pari a € 3.899.779,35.

Esso è determinato da:

Riscossioni (progressivo incassi) € 5.323.838, Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata) € 221.143, Pagamenti (progressivo pagamenti) € 7.429.986, Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita) € 81, Saldo di fatto a) € 3.899.779, B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è' la seguente: Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza) € 5.784.865, Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio			
Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata) € 221.143, Pagamenti (progressivo pagamenti) € 7.429.986, Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita) € 81, Saldo di fatto a) € 3.899.779, B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è la seguente: Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza) Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere \$\mathbb{E}\$ 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio	Saldo di cassa al 1/1/2019 (giacenza)	€	5.784.865,04
Pagamenti (progressivo pagamenti) Pagamenti (progressivo pagamenti) € 7.429.986, Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita) € 81, Saldo di fatto a) € 3.899.779, B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è' la seguente: Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza) Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali da annullare Saldo c) Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio	Riscossioni (progressivo incassi)	€	5.323.838,39
Pagamenti (progressivo pagamenti) € 7.429.986, Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita) € 81, Saldo di fatto a) € 3.899.779, B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è' la seguente: Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza) € 5.784.865, Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere Reversali da annullare Saldo c) □ 489.334, Totale a pareggio €	Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata)	€	221.143,08
Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita)	Pagamenti (progressivo pagamenti)	€	7.429.986,16
B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è' la seguente: Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza) € 5.784.865, Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita)	€	81,00
in data odierna è' la seguente: € 5.784.865, Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare € - Totale a pareggio € -	Saldo di fatto a)	€	3.899.779,35
Reversali emesse € 5.357.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	· ·		
Mandati emessi € 3.337.460, Mandati emessi € 7.731.880, Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere \$\mathbb{\text{Reversali da annullare}}\$ Saldo c) \$\text{	Saldo cassa al 1/1/2018 (giacenza)	€	5.784.865,04
Saldo di diritto b) € 3.410.444, C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare	Reversali emesse	€	5.357.460,32
C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Mandati emessi	€	7.731.880,82
determinata dai seguenti elementi : Riscossioni senza reversale € 221.143, Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Saldo di diritto b)	€	3.410.444,54
Reversali da riscuotere € 14.765, Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	· ·		
Mandati trasmessi e non pagati € 284.220, Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere € 18.856, Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Riscossioni senza reversale	€	221.143,08
Pagamenti senza mandato € 81, Mandati non caricati dal Tesoriere Reversali non caricate dal Tesoriere Reversali da annullare Saldo c) Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio	Reversali da riscuotere	€	14.765,22
Mandati non caricati dal Tesoriere € 17.674, Reversali non caricate dal Tesoriere Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Mandati trasmessi e non pagati	€	284.220,14
Reversali non caricate dal Tesoriere Reversali da annullare Saldo c) Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € 17.074, € 18.856, € 489.334,	Pagamenti senza mandato	€	81,00
€ 18.856, Reversali da annullare € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare € - Totale a pareggio € -	Mandati non caricati dal Tesoriere	€	17.674,52
Reversali da annullare Saldo c) € 489.334, Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Reversali non caricate dal Tesoriere	€	18.856,71
Differenza su importo reversali da rettificare Totale a pareggio € -	Reversali da annullare		·
Totale a pareggio € -	Saldo c)	€	489.334,81
- can a paragge	Differenza su importo reversali da rettificare		
Conciliazione (c + b) =	Totale a pareggio	€	-
. ,	Conciliazione (c + b) =	€	3.899.779,35

La definizione dei conti vincolati di Tesoreria al 27.5.2019 presenta un saldo di € 235.920,46.

D) L'importo delle anticipazioni accordate per l'anno 2019 è pari a € 0,00.

Al 27.5.2019 l'utilizzo del conto anticipazione è pari a € 0,00

La situazione sui conti correnti bancari intestati al comune di Montepulciano alla data del 27.5.2019 risulta essere la seguente:

Tesoreria Unica:

Giacenza Bankit - contabilità speciale n. 67254 alla data del 27/05/2019 (tab. WM000510 - alleg. n. 5)	3.884.547,28
Saldo Conto Corrente n c/anticipazione (estratto conto - alleg. n)	
	0,00
Girofondi in entrata non contabilizzati alla data del 27/05/2019 (tab. WM000470/WM000480 - alleg. n. 6)	-16.008,98
Girofondi in uscita e sbilanci relativi alle giornate: 27052019 in attesa di regolamento Bankit (tab. WM000221 - alleg. n. 7)	31.241,05
Totale (A) come da giornale di cassa al 27/05/2019 (tab. WM000050 - alleg. n. 8)	
	3.899.779,35

La situazione sui c/c postali intestati al Comune di Montepulciano alla data del 27.5.2019 risulta essere la seguente:

ccp n. 11465531 proventi codice della strada € 4.942,00

ccp n. 123539 Servizio di Tesoreria € 4.510,38

ccp n. 6534262 lampade votive € 115,43

ccp n. 88580998 Imposta sulla pubblicità € 2.106,11

Per i suddetti importi sono state emesse e sono in corso di emissione regolari reversali di incasso, nei termini di legge.

Del che viene redatto il presente verbale in n.5 copie

Dalla residenza municipale, lì 20.6.2019

Sindaco uscente	Rossi Andrea	FIRMATO
Sindaco entrante	Angiolini Michele	FIRMATO
Segretario Comunale	Nardi Giulio	FIRMATO
Responsabile Servizio Finanziario	Gambini Simonetta	FIRMATO
Revisore unico dei conti	Campopiano Giovanni	FIRMATO