

VERBALE N.31

Comune di Montepulciano (SI)

Revisore dei Conti

L'anno 2020 e questo giorno trenta del mese di ottobre alle ore 9.30, presso i locali del Comune di Montepulciano in Piazza Grande n.1, il Revisore dott. Campopiano Giovanni procede alla redazione del verbale relativo alla verifica di cassa del 3° trimestre 2020.

Si procede alla

VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE – 3° trimestre 2020

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 (c/c di Tesoreria Ordinario) alla data del 30.9.2020 risultante dal giornale di cassa è pari a € 4.594.648,74

Esso è determinato da:

Saldo di cassa al 1/1/2020 (giacenza)	€ 4.616.828,94
Riscossioni (progressivo incassi)	€ 11.063.509,36
Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata)	€ 329.199,95
Pagamenti (progressivo pagamenti)	€ 11.414.889,51
Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita)	€ -
Saldo di fatto a)	€ 4.594.648,74
B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è la seguente:	
Saldo cassa al 1/1/2019 (giacenza)	€ 4.616.828,94
Reversali emesse (progressivo reversali fino alla n.6919)	€ 11.064.557,08
Mandati emessi (progressivo mandati fino al n.4021)	€ 11.657.000,07
Saldo di diritto b)	€ 4.024.385,95
C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi :	
Riscossioni senza reversale	€ 329.199,95
Reversali da riscuotere	€ 1.047,72
Mandati trasmessi e non pagati	€ 242.110,56
Pagamenti senza mandato	€ -
Mandati non caricati dal Tesoriere	€ -
Reversali non caricate dal Tesoriere	€ -
Reversali da annullare	€ -
Saldo c)	€ 570.262,79
Differenza su importo reversali da rettificare	
Totale a pareggio	€ -
Conciliazione (c + b) =	€ 4.594.648,74

Il Revisore verifica quindi la coincidenza tra la contabilità dell'Ente e quella della Tesoreria.

La definizione dei conti vincolati di Tesoreria al 30.9.2020 presenta un saldo di € 228.915,15

D) L'importo delle anticipazioni accordate per l'anno 2020 è pari a € 0,00.

Al 30.9.2020 l'utilizzo del conto anticipazione è pari a € 0,00

Si procede poi alla verifica di cassa presso l'Agente contabile Peruzzi Patrizia

SERVIZIO ECONOMATO CASSE ECONOMICHE

CASSA N.1 ENTRATA	
Fondo di cassa al 1.1.2020	0,00
Somme riscosse nel 1°trimestre	0,00
Somme versate in tesoreria	0,00
Saldo cassa n.1 al 30.9.2020	0,00
CASSA N.2 USCITA	
Fondo cassa al 1.7.2020	573,80
Prelevamenti effettuate nel 2° trimestre	1.584,10
Somme pagate nel periodo	371,80
Saldo cassa n. 2 al 30.9.2020	1.786,10

Si verificano poi anche i pagamenti dell'iva relativi al trimestre

SERVIZIO IVA

Mese LUGLIO	Iva a debito	3.996,44
Mese AGOSTO	Iva a debito	374,65
Mese SETTEMBRE	Iva a debito	353,35

Il verbale viene chiuso alle ore 10.30 previa scrittura lettura ed approvazione.

Scritto in tre pagine.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Giovanni Campopiano

