

VERBALE N. 28

Comune di Montepulciano (SI)

Revisore dei Conti

L'anno 2021 e questo giorno diciassette del mese di settembre alle ore 9.00, 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 1° trimestre 2021.

Si procede alla

**VERIFICA DI CASSA E DELLE GESTIONI DEL TESORIERE – 1° trimestre 2021**

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 31.3.2021 risultante dal giornale di cassa è pari a € 4.797.265,32

Esso è determinato da:



Saldo di cassa al 1/1/2021 (giacenza)	€	5.813.855,17
Riscossioni (progressivo incassi)	€	2.814.970,96
Riscossioni da regolarizzare (provvisori di entrata )	€	494.530,52
Pagamenti (progressivo pagamenti)	€	4.311.697,97
Pagamenti da regolarizzare (provvisori di uscita)	€	14.393,36
Saldo di fatto a)	€	4.797.265,32
B) che la situazione di diritto, sulla base delle scritture contabili dell'ente, in data odierna è la seguente:		
Saldo cassa al 1/1/2020 (giacenza)	€	5.813.855,17
Reversali emesse (progressivo reversali fino alla n.5153)	€	2.814.970,96
Mandati emessi (progressivo mandati fino al n.2622)	€	4.460.488,25
Saldo di diritto b)	€	4.168.337,88
C) che la conciliazione tra il saldo di diritto ed il saldo di fatto e' determinata dai seguenti elementi :		
Riscossioni senza reversale	€	494.530,52
Reversali da riscuotere	€	-
Mandati trasmessi e non pagati	€	134.396,92
Pagamenti senza mandato	€	14.393,36
Mandati non caricati dal Tesoriere	€	14.393,36
Reversali non caricate dal Tesoriere		
Reversali da annullare	€	-
Saldo c)	€	628.927,44
Differenza su importo reversali da rettificare		
Totale a pareggio	€	-
Conciliazione (c + b ) =	€	4.797.265,32

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



La definizione dei conti vincolati di Tesoreria al 31.3.2021 presenta un saldo di € 276.453,07

D) L'importo delle anticipazioni accordate per l'anno 2021 è pari a € 0,00.

Al 31.3.2021 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 ECONOMICI

<b>CASSA N.1 ENTRATA</b>	
Fondo di cassa al 1.1.2021	0,00
Somme riscosse nel 1°trimestre	0,00
Somme versate in tesoreria	0,00
<b>Saldo cassa n.1 al 31.3.2021</b>	<b>0,00</b>
<b>CASSA N.2 USCITA</b>	
Fondo cassa al 1.1.2021	0,00
Prelevamenti effettuate nel 1° trimestre	2.000,00
Somme pagate nel periodo	760,66
<b>Saldo cassa n. 2 al 31.3.2021</b>	<b>1.239,34</b>

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

#### SERVIZIO IVA

Mese GENNAIO	Iva a debito	1.069,90
Mese FEBBRAIO	Iva a debito	1.714,30
Mese MARZO	Iva a debito	976,90

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

Scritto in tre pagine.

IL REVISORE DEI CONTI

Dott. Giovanni Campopiano

