



**Comune di
Figline e Incisa Valdarno**
Città Metropolitana di Firenze

ORGANO DI REVISIONE

Verbale n. 70 del 31/01/2022

**VERBALE DI VERIFICA
ORDINARIA DI CASSA
DEL SERVIZIO DI TESORERIA**

Il giorno **trentuno del mese di gennaio 2022, alle ore 09:00**, collegato in video conferenza, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Figline e Incisa Valdarno.

Sono presenti:

Dott. Meozzi Massimo, Presidente del Collegio;

Dott. Serpi Marco, componente il Collegio;

Rag. Antonella Tomei, componente il Collegio;

per procedere alla verifica di cassa del Servizio di Tesoreria alla data del **31/12/2021**.

E' doveroso evidenziare che l'attuale verifica di cassa, a causa delle limitazioni di natura sanitaria connesse all'emergenza Covid – 19, che non consentono liberamente accessi e spostamenti, viene eseguita esclusivamente sul Conto del Tesoriere al **31/12/2021**.

Il servizio di tesoreria è stato affidato alla Cassa di Risparmio di Firenze S.p.A. in base ad apposita convenzione siglata in data 03/05/2018 Rep. 439: con effetto dal 25/02/2019 tale banca è stata incorporata nella Intesa San Paolo Spa, che pertanto è subentrata nei rapporti giuridici della convenzione di tesoreria.

1) Tesoreria Comunale

a) il saldo di cassa (saldo di fatto) della Tesoreria Comunale alla data del 31.12.2021 risultante dal giornale di cassa è di **€ 17.980.869,65** ed è determinato da:

Saldo di cassa al 01/01/2021	€.	14.156.382,85
Riscossioni	€.	33.753.070,87
Pagamenti	€.	29.928.584,07
Totale	€.	17.980.869,65



**Comune di
Figline e Incisa Valdarno**
Città Metropolitana di Firenze

b) il saldo di diritto sulla base delle scritture contabili dell'Ente alla stessa data di riferimento è il seguente:

Saldo di cassa all'1/1/2021	€.	14.156.382,85
Reversali emesse	€.	33.753.070,87
Mandati emessi		29.928.584,07
Saldo	€.	17.980.869,65

Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto € 0,00.

c) la conciliazione tra il saldo di diritto e il saldo di fatto è determinata dai seguenti elementi:

Reversali non riscosse	€. 0,00	(-)
Riscossioni senza reversali	€. 0,00	(+)
Mandati non pagati	€. 0,00	(+)
Pagamenti senza mandato	€. 0,00	(-)
Differenza fra saldo di fatto e saldo di diritto	€. 0,00	

- che la gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli artt. da 214 a 221 del Tuel, della convenzione del servizio, e del regolamento di contabilità dell'ente;
- che si è provveduto alla verifica a campione di alcune reversali e alcuni mandati rilevando che le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'ente, ed in particolare:
 - mandato n. 6953 del 22/10/2021 di € 31.169,78, relativo al saldo della fattura n. 1352/21/PA del 13/10/2021 emessa dalla Società Eltraff Srl per "Rilevatore istantaneo della velocità telelaser". L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 22.10.2021 pag. 5504 che in estratto si allega al presente verbale;
 - mandato n. 7230 del 18/11/2021 di € 70.377,38, relativo al saldo della fattura 65/03 del 29/10/2021 della Società Zambelli Srl per "Riqualificazione percorsi centro storico di Figline ed abbattimento barriere architettoniche – 2 stralcio – SAL 1". L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 18/11/2021 pag. 5982 che in estratto si allega al presente verbale;
 - mandato n. 7738 del 02/12/2021 di € 45.018,00 relativo al saldo della fattura 21 del 08/11/2021 della Società Falegnameria 21 Snc per "lavori di assemblaggio e posizionamento attrezzature ludiche nei giardini". L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 03/12/2021 a pag. 6134 che in estratto si allega al presente verbale;



**Comune di
Figline e Incisa Valdarno**
Città Metropolitana di Firenze

- mandato n. 8313 del 16/12/2021 di € 11.249,35 relativo al saldo fattura 28/PA del 30/11/2021 della Società Progetto PSC Srl per “Indagini e verifiche tecniche su vulnerabilità sismica, rilievo architettonico-strutturale compilazione scheda liv. 2 Scuola Media Figline acconto 50%”. L’importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 16/12/2021 a pag. 6658 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 6237 del 07/10/2021 di € 13.058,48 relativa alla regolarizzazione del provvisorio in entrata P.6326 – R.9320 del 06.09.21 per incasso parcheggi Agosto 2021, versato dalla Società S.I.S. Srl – Parking Service Systems. L’importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 06/09/2021 pag. 4602 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 6775 del 26/10/2021 di € 10.300,00 relativa alla regolarizzazione del provvisorio in entrata P.6266 – R.9236 del 01.09.21 per concessione contributo da parte della Fondazione CR Firenze. L’importo della reversale, sommato a quello delle reversali nn. 6776, 6777, 6778, 6780, corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 01/09/2021 pag. 4584 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 7195 del 18/11/2021 di € 28.738,78 relativa split payment collegato al mandato 7231 del 18/11/2021 emesso a favore di Enel Sole Srl. L’importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 18/11/2021 pag. 5971 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 7794 del 13/12/2021 di € 41.675,52 relativa a prelievo da CCP CDS ottobre. L’importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 23/12/2021 pag. 6847 che in estratto si allega al presente verbale;

La situazione dei c/c postali alla data del 31.12.2021 risulta la seguente:

Conto corrente IMPOSTA DI SOGGIORNO FIGLINE n. 1006863458:

Saldo al 31/12/2021 € 2.351,35 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 02/12/2021 di € 4.023,21 (Reversali di incasso 7360-7361).

Tale conto corrente essendo movimentato principalmente in n. 3 rate quadrimestrale scadenti il gennaio, maggio, settembre viene scaricato di conseguenza.

Conto corrente CODICE DELLA STRADA UNIONE n. 1010932182:

Saldo al 31/12/2021 € 63.409,99 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 13/12/2021 di € 94.804,60 (Reversali di incasso 7792-7796);

Conto corrente TARI n. 1019047180:

Saldo al 31/12/2021 € 67.019,99 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 16/12/2021 di € 230.000,00 (Reversale di incasso 8045).

Conto corrente TOSAP n. 1022946675:

Saldo al 31/12/2021 € 1.221,93 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 02/12/2021 di € 582,00 (Reversali di incasso 7358-7359).



**Comune di
Figline e Incisa Valdarno**
Città Metropolitana di Firenze

Conto corrente LAMPADE VOTIVE n. 1022948036:

Saldo al 31/12/2021 € 654,16 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 02/12/2021 di € 362,90 (Reversali di incasso 7355-7357).

Conto corrente AFFISSIONI E PUBBLICITA' (+ Canone Unico) n. 1023777459:

Saldo al 31/12/2021 € 25.243,91 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 02/12/2021 di € 10.594,04 (Reversale di incasso 7362-7364).

Conto corrente SERVIZIO DI TESORERIA FIGLINE n. 25426503:

Saldo al 31/12/2021 € 13.769,27 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 16/12/2021 di € 7.062,26 (Reversali di incasso 8026-8044).

Alle ore **11:30** viene chiusa la presente seduta previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

L'Organo di Revisione

Dott. Massimo Meozzi

Dott. Marco Serpi

Rag. Antonella Tomei