



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

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

Il giorno **25/05/2020** alle ore 15,00 collegato in video conferenza, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti del Comune di Figline e Incisa Valdarno .

Sono presenti:

dott. Buchignani Paolo, Sindaco Revisore;

Rag. Daniela Lencioni

dott. Meozzi Massimo, Presidente,

per procedere alla verifica di cassa del servizio di tesoreria alla data del 31/03/2020.

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 31/03/2020.

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

Giacenza presso la Tesoreria al 31/03/2020	€	10.042.818,26
--	---	---------------

Procedendo quindi all'esame dei registri e dei documenti contabili, si è accertato come segue il conto del Comune verso il suo Tesoriere:

<b><u>SITUAZIONE DI DIRITTO</u></b>	
A) Fondo di cassa risultante al 01.01.2020:	€ 9.103.183,49
B) Reversali emesse fino al 31.03.2020	€ 2.391.666,14
C) Mandati emessi fino al 31.03.2020	€ 5.588.737,14
<b>SALDO SITUAZIONE DI DIRITTO al 31.03.2020 (A+B-C)</b>	<b>€ 5.906.112,49</b>



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

<b><u>RICONCILIAZIONE</u></b>		
<b>Differenza</b>	<b>€ 4.136.705,77</b>	
Reversali da incassare dal Tesoriere	€ 45,43	(-)
Reversali primo trimestre trasmesse ad aprile (All. A)	€ 58.987,17	(-)
Reversali primo trimestre non ancora trasmesse in tesoreria	€ 1.050,00	(-)
Incassi da regolarizzare con reversali	€ 4.010.218,65	(+)
Mandati da pagare dal Tesoriere	€ 190.065,17	(+)
Pagamenti da regolarizzare con mandati	€ 7.053,51	(-)
Mandati primo trimestre trasmessi ad aprile (All. B)	€ 508,06	(+)
Mandato per intervento sostitutivo non trasmessi in tesoreria	€ 3.050,00	(+)
<b>SALDO DELLA RICONCILIAZIONE</b>	<b>€ 4.136.705,77</b>	

<b><u>RIASSUNTO</u></b>		
SITUAZIONE DI DIRITTO	€ 5.906.112,49	(+)
SALDO DELLA RICONCILIAZIONE	€ 4.136.705,77	(+)
<b>SALDO RISULTANTE ALL'ENTE AL 31/03/2020</b>	<b>€ 10.042.818,26</b>	

- 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. 20 del 20/01/2020 di € 16.653,50, relativo al saldo della fattura 865/PA del 30/11/2019 della Cooperativa Koinè Coop. Sociale di tipo A Onlus per Servizi alla prima infanzia Asilo Nido Trenino novembre 2019. L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 21/01/2020 pag. 92 che in estratto si allega al presente verbale;
  - mandato n. 657 del 04/02/2020 di € 22.384,56, relativo a saldo fattura 385/A del 30/12/2019 della Società Castellucci Mario Srl per lavori di somma urgenza emergenza maltempo. L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 04/02/2020 pag. 254 che in estratto si allega al presente verbale;



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

- mandato n. 1298 del 27/02/2020 di € 18.703,36, relativo saldo fattura 759/27 del 31/01/2020 della Società Repas Lunch Coupon Srl per buoni pasto dipendenti. L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 27/02/2020 pag. 551 che in estratto si allega al presente verbale;
- mandato n. 1952 del 27/03/2020 di € 18.205,89, relativo saldo fattura 7680043488 del 29/02/2020 della Società Gemeaz Elios Spa per pasti alunni mese di febbraio 2020. L'importo del mandato corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 27/03/2020 pag. 901 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 83 del 27/01/2020 di € 2.300,00, relativa a split payment mandato 413 del 27/01/2020 emesso a favore di Teatro Franco Parenti Soc. Coop. L'importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 28/01/2020 pag. 130 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversali n. 551-552 del 14/02/2020 di complessive € 10.400,42, relative alla regolarizzazione dell'incasso del Canone ottobre-novembre-dicembre con adeguamento ISTAT versato da parte di Alia Spa. L'importo delle reversali corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 20/01/2020 pag. 78-79 che in estratto si allega al presente verbale (provv. entrata 384 e 387);
- reversale n. 776 del 26/02/2020 di € 5.490,00 relativa alla regolarizzazione dell'incasso della fattura 2019-43-1-1 pagata da Unicoop Firenze Soc. Coop. L'importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 28/01/2020 pag. 131 che in estratto si allega al presente verbale;
- reversale n. 1335 del 31/03/2020 di € 7.500,00, relativa alla regolarizzazione dell'incasso del saldo del contributo della Regione Toscana per Autumnia 2019. L'importo della reversale corrisponde con quanto indicato nel giornale di cassa del Tesoriere del 11/02/2020 pag. 298 che in estratto si allega al presente verbale;

La situazione dei c/c postali alla data del 31.03.2020 risulta la seguente:

Conto corrente IMPOSTA DI SOGGIORNO FIGLINE n. 1006863458:

Saldo al 31/03/2020 €. 2.823,14 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 1.676,18.

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 31/03/2020 € 93.833,78 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 75.665,71;

Conto corrente CODICE DELLA STRADA SIN UNIONE n. 1012023014:

Saldo al 31/03/2020 € 2.100,52 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 1.201,78.



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

Conto corrente TARI n. 1019047180:

Saldo al 31/03/2020 € 43.148,68 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 04/03/2020 di € 122.714,51.

Conto corrente TOSAP n. 1022946675:

Saldo al 31/03/2020 € 26.611,04 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 3.306,54.

Conto corrente LAMPADE VOTIVE n. 1022948036:

Saldo al 31/03/2020 € 31.375,34 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 04/02/2020 di € 214,42.

Conto corrente AFFISSIONI E PUBBLICITA' n. 1023777459:

Saldo al 31/03/2020 € 31.545,24 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 7.126,21.

Conto corrente SERVIZIO DI TESORERIA FIGLINE n. 25426503:

Saldo al 31/03/2020 € 10.250,17 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 13.170,49.

Conto corrente ICI VIOLAZIONI n. 6783803:

Saldo al 31/03/2020 € 610,15 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 11/03/2020 di € 270,09.

Conto corrente ADDIZIONALE IRPEF FIGLINE n. 86127925:

Saldo al 31/03/2020 € 488,88 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 07/12/18 di € 5.000,00.

Conto corrente ADDIZIONALE IRPEF INCISA n. 86136660:

Saldo al 31/03/2020 € 440,20 ultima richiesta prelevamento al Tesoriere emessa in data 07/12/18 di € 1.200,00.

Alle ore 17,30 viene tolta la presente seduta previa redazione, lettura ed approvazione del presente verbale.

L'Organo di Revisione

Dott. Massimo Meozzi

Dott. Paolo Buchignani

Rag. Daniela Lencioni