

Comune di Pontedera

PROT. N. 0017656 del 17/06/2020



TIPO: E

Cla: 4.6

**COMUNE DI PONTEDERA
PROVINCIA DI PISA**

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale N. 13 del 17 giugno 2020

L'anno duemilaventi il giorno 17 giugno alle ore 10:00 si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

Dott. Renzo Ferri	Presidente
Dott. Claudio Bartali	Componente
Dott. Franco Gliatta	Componente (Assente giustificato)

Il Collegio inizia i lavori stabilendo il programma per le verifiche di regolarità contabile, del periodo relativo al 1° trimestre 2020, da svolgere nella prossima seduta.

Verifica di regolarità contabile.

Il Collegio sceglie il campione degli atti da esaminare con il metodo della scelta casuale, avendo riguardo agli aspetti quali-quantitativi più rilevanti e con maggiore probabilità di rischio di errore.

La base del campione per la verifica dei mandati e delle reversali è scelta nel n. 17 (data odierna del calendario) e nei numeri successivi per ogni 100.

Verifica mandati - reversali.

Per ogni mese (gennaio-febbraio-marzo) sono stati scelti n. 03 mandati e n. 03 reversali iniziando dal numero 17 e successivi per ogni 100.

Se il mandato estratto si riferisce a retribuzione al personale, contributi assicurativi e previdenziali, rate di mutui, bollette per consumi vari, si passa al successivo o ai successivi.

Mandati da verificare.

NN. 17-117-217-917-1017-1117-1717-1817-1917.

Oltre alla copia del mandato di pagamento con la relativa quietanza dovrà essere accluso il documento giustificativo della spesa e l'atto esecutivo (determina, contratto ecc.) che giustifica la spesa.

Reversali da verificare

NN. 17-117-217-1017-1117-1217-1817-1917-2017.

Verifica residui al 31.03.2020.

- Tasso smaltimento entrate tributarie;
- Tasso smaltimento Imu (indicare FCDE);
- Tasso smaltimento entrate extratributarie;
- Tasso smaltimento spese correnti;
- Tasso smaltimento spese in conto capitale.

E

COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera
Protocollo N. 0017656/2020 del 17/06/2020

BDAP-MOP (Monitoraggio opere pubbliche).

Verifica determine di spesa.

- Controllo delle determine assunte nel giorno 17 di ciascun mese del trimestre (in mancanza nel o nei giorni successivi);

Verifica contratti.

- Controllo atti e documentazione contabile dei contratti di fornitura acquisti di beni e servizi stipulati nel mese di febbraio 2020, o in mancanza nel mese di marzo 2020.

ESAME DEI VERSAMENTI RITENUTE PREVIDENZIALI E FISCALI

Il Collegio procederà alla verifica versamenti delle ritenute previdenziali e assistenziali, nonché delle imposte dovute all'Erario con il modello F24. Periodo sottoposto a verifica: **mese di marzo 2020.**

ALTRI CONTROLLI

SI/NO

Esecuzione di spese senza copertura finanziaria		
Utilizzo di somme a specifica destinazione per scopi diversi		
Esistenza di debiti fuori bilancio		
Esistenza di gestioni fuori bilancio		
SCADENZA	TIPOLOGIA ADEMPIMENTO	SI/NO
	Indicatore trimestrale tempestività dei pagamenti 1° trimestre 2020	
	Pubblicazione sito indicatore tempestività pagamenti	
	Comunicazione PCC debiti non estinti certi, liquidi ed esigibili	

Successivamente il Collegio procede alla verifica di cassa degli agenti contabili (vedi allegato A al presente verbale).

Alle ore 11,30 il Collegio conclude i propri lavori.

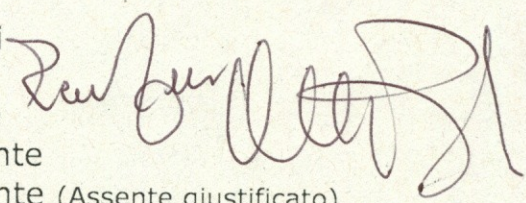
Pontedera, 17 giugno 2020

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dott. Renzo Ferri Presidente

Dott. Claudio Bartali Componente

Dott. Franco Gliatta Componente (Assente giustificato)



E
COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera
Protocollo N.0017656/2020 del 17/06/2020

Allegati al presente verbale:

*Allegato A-Verbale di cassa degli Agenti Contabili

Si effettua la verifica trimestrale di cassa come di seguito esposto.

CASSA UFFICIO ANAGRAFE (Sig.ra Sara Azzurrini)	
Cassa Anagrafe	Importi
Riscossione diritti in contanti mese di GENNAIO 2020	€ 3.748,20
Riscossione diritti in contanti mese di FEBBRAIO 2020	€ 4.798,40
Riscossione diritti in contanti mese di MARZO 2020	€ 1.705,25
(A) Totale RISCOSSIONI 1^ TRIMESTRE 2020	€ 10.251,85
VERSAMENTI EFFETTUATI CON REVERSALI NN. 1316-1317-1318-1319-1964-1965-1966-1967-2798-2799-2800-2801-2802	€ 10.251,85
RISCOSSIONI EFFETTUATE IN CONTANTI NEL PERIODO 01/04/2020-31/05/2020	€ 1817,25
VERSAMENTI EFFETTUATI CON REVERSALI NN. 3868-3869-3870-3871-4502-4503-4504-4505	€ 1817,25
RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL 01/06/2020 AL 16/06/2020	€ 1804,50
DENARO IN CASSA NELLA VERIFICA DEL 16/06/2020	€ 1804,50

Il Collegio prende atto che il totale delle riscossioni effettuate nel periodo gennaio-maggio dall'agente contabile è stato integralmente versato in tesoreria. Le riscossioni effettuate nel periodo 01/06/2020-16/06/2020 per € 1.804,50 rappresentano il denaro in cassa alla data odierna.

CASSA SPESE DI TRASFERTA (Sig.ra Bonsignori)	
Cassa Trasferta	
Fondo cassa al 01/01/2020	€ 0,00
Anticipazione al 02/01/2020	€ 2.500,00
Pagamenti periodo 01/01-31/03/2020	€ 365,50
Saldo Contabile al 31/03/2020	€ 2.134,50
Denaro in cassa alla verifica del 17/06/2020	€ 2.134,50
CASSA SPESE ECONOMICI (Sig.ra Bonsignori)	
Fondo cassa al 01/01/2020	€ 0,00
Anticipazione al 02/01/2020	€ 26.000,00

E
COMUNE DI PONTEDEERA
Comune di Pontedera
Protocollo N. 0017656/2020 del 17/06/2020

Pagamenti periodo 01/01 -31/03/2020	€ 9.510,35
Saldo Contabile al 31/03/2020	€ 16.489,65
Pagamenti effettuati dal 01/04/2020 al 17/06/2020	€ 2.575,31
Denaro in cassa alla verifica del 17/06/2020	€ 13.914,34

Il Collegio esamina a campione la regolarità delle seguenti pezze giustificative relative a pagamenti effettuati nel 1° trimestre 2020:

Buono n. 2 La Bella e la Bestia – Pontedera - Mazzo di fiori matrimonio civile Lucchese Giuseppe € 25,00
 Buono n. 8 Pagamento tassa di proprietà auto Tg CG902JR € 127,30
 Buono n. 43 Farmacia Desideri – Forcoli - Acquisto gel igienizzante mani € 60,00
 Buono n. 2 Trasferta Assessore Mori del 10/02/2020 per Forum Start 2020 € 283,10

Il Collegio esamina a campione la regolarità delle seguenti pezze giustificative relative a pagamenti effettuati nel 2° trimestre 2020:

Buono n. 53 Motorteam – Ghezzeno – Manutenzione porter EF249MA € 200,00

I Revisori prendono atto che l'Ente a partire all'01/01/2020 non si occupa più della gestione della cassa indigenti delegando tale funzione all'Unione dei Comuni della Valdera.

Pontedera lì 17.06.2020

Dott. Renzo Ferri (Presidente)

Dott. Franco Gliatta (Componente)

Dott. Claudio Bartali (Componente)(Assente giustificato)

E
 COMUNE DI PONTEDEIRA
 Comune di Pontedera
 Protocollo N.0017656/2020 del 17/06/2020