



COMUNE DI PONTEDERA

PROVINCIA DI PISA

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 16 del 22 luglio 2020

L'anno duemilaventi, il giorno 22 del mese di luglio alle ore 9 si è riunito il Collegio nei locali dell'Ufficio Ragioneria alla presenza dei suoi componenti:

Dott. Renzo Ferri	Presidente
Dott. Claudio Bartali	Membro
Dott. Franco Gliatta	Membro

Assistono ai lavori la Rag. Carla Cambioni, la Rag. Roberta Conti e la Dott.ssa Luperini Simona.

La seduta è stata convocata dal Presidente con il seguente o.d.g:

- 1) Esame osservazioni della Corte dei Conti su consuntivi 2017 e 2018;
- 2) Regolamento IMU – modifiche;
- 3) Regolamento TARI – modifiche;
- 4) Reti Ambiente spa – modifiche statutarie e schema di patti parasociali;
- 5) DUP 2020-2022 – modifica;
- 6) Salvaguardia equilibri di bilancio 2020-2022 e assestamento generale;
- 7) Ripiano disavanzo da FCDE;
- 8) Verifica cassa Tesoriere e agenti contabili;
- 9) Completamento verifiche regolarità contabile I° trimestre 2020;
- 10) Programma verifiche regolarità contabile II° trimestre 2020.

I lavori del Collegio iniziano con l'esame delle osservazioni della Corte dei Conti sui consuntivi degli esercizi 2017 e 2018. Viene preso atto che i termini assegnati per la risposta alla Corte dei Conti sono molto ravvicinati (27 luglio c.a). Il Collegio ritiene necessario

E
COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera
Protocollo N.0022461/2020 del 23/07/2020

interpellare la funzionaria istruttrice della Corte dei Conti dott.ssa. Lazzari per richiedere una proroga del termine fissato al 27 luglio. Il Collegio esaminerà ed esprimerà il proprio parere sulla proposta di risposta alle osservazioni del Corte dei Conti nella prossima seduta. Successivamente il Collegio esamina le seguenti proposte di delibera consiliare e dopo aver ricevuto i chiarimenti richiesti dal personale dell'Ufficio ragioneria e dalla Dott.ssa Simona Luperini, con voti unanimi esprime il proprio parere favorevole

Successivamente il Collegio rilascia i seguenti pareri:

- Parere n. 13/2020 (Retiambiente SpA – modifiche statutarie e patti parasociali – Approvazione);
- Parere n. 14/2020 (Regolamento per l'applicazione dell'imposta municipale propria – nuova IMU – Approvazione);
- Parere n. 15/2020 (Modifiche al regolamento TARI – Approvazione);
- Parere n. 16/2020 (Nota di aggiornamento al DUP 2020-2022);
- Parere n. 17/2020 (Ripiano disavanzo maggiore accantonamento FCDE 2019 ex art. 39-quater D.L. 162/2019- Approvazione);
- Parere n. 18/2020 (Bilancio di previsione 2020-2022. Salvaguardia degli equilibri art. 193 TUEL e contestuale variazione di assestamento generale art. 175, comm 8 TUEL. Variazione n. 02/2020 – Approvazione);

Successivamente il Collegio procede alle verifiche di cassa del Tesoriere e degli agenti contabili (Anagrafe ed Economato) così come risulta dall'allegato "A" al presente verbale.

Il Collegio passa ad esaminare il Conto annuale del personale anno 2019.

La dott.ssa Simona Luperini illustra la composizione delle tabelle del Conto e il Collegio dopo attento esame esprime la propria condivisione sul lavoro svolto dall'Ufficio.

Infine il Collegio formula il programma per le verifiche di regolarità contabile del 2° trimestre 2020 e così articolato:

- scelta del campione: n. 22 individuato nella data della seduta odierna;
- controllo mandati: n. 3 per ciascun mese emessi in data 22/04 22/05 22/06, in mancanza nel giorno o nei giorni successivi:
nn. 3038-3039-3040-3717-3718-3719-4248-4249-4250;
- controllo reversali: n. 3 per ciascun mese emessi in data 22/04 22/05 22/06, in mancanza nel giorno o nei giorni successivi:
nn. 3334-3335-3336-4087-4088-4089-4682-4683-4684
- controllo determine: n. 1 determina con impegno di spesa per ciascun settore assunte in data 22 di ciascun mese o in mancanza nel giorno o nei giorni successivi;
- indicatore trimestrale tempestività pagamenti;
- comunicazione PCC debiti non estinti, certi, liquidi ed esigibili;
- tasso smaltimento residui;
- BDAP-MOP;
- verifica contratti: controllo n. 1 contratto per LL.PP con importo più rilevante stipulato nel periodo 22/10/2019-22/03/2020
- tenuta inventari: verifica presso agente consegnatario dei beni mobili dell'ufficio che sarà individuato il giorno del controllo.

Alle ore 14,30 il Collegio conclude i propri lavori.

Pontedera 22 luglio 2020

E

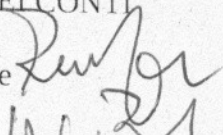
COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera

Protocollo N. 0022461/2020 del 23/07/2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEL CONTI

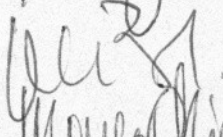
Dott. Renzo Ferri

Presidente



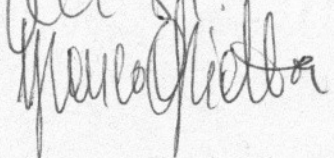
Dott. Claudio Bartali

Membro

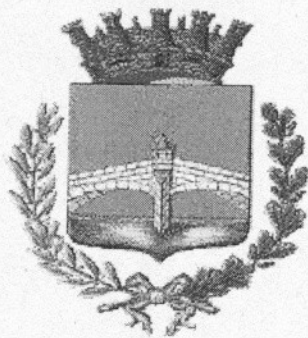


Dott. Franco Gliatta

Membro



E
COMUNE DI PONTEDEERA
Comune di Pontedera
Protocollo N.0022461/2020 del 23/07/2020



**COMUNE DI PONTEDERA
PROVINCIA DI PISA**

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

*Allegato A-Verbale di cassa degli Agenti Contabili
Si effettua la verifica trimestrale di cassa come di seguito esposto.

VERIFICA DEL TESORIERE Banca di Pisa e Fornacette	
A) Fondo Cassa 01/01/2020	€ 2.401.511,99
GIORNALE DELLE REVERSALI AL 30/06/2020	€ 15.410.935,01
1) Reversali in conto competenza	€ 11.817.495,22
2) Reversali in conto residui	€ 3.593.439,79
TOTALE REVERSALI	€ 15.410.935,01
Di cui non ancora in carico al Tesoriere	
Incassi effettuati senza reversale	€ 3.742.736,57
Reversali da incassare (-)	€ 1.591,00
B) TOTALE INCASSI CONCILIATI	€ 19.152.080,58
GIORNALE DEI MANDATI AL 30/06/2020	€ 18.267.117,04
1) Mandati emessi in C/ Comp	€ 11.852.102,66
2) Mandati emessi in C/ Residui	€ 6.415.014,38
TOTALE mandati	€ 18.267.117,04
Di cui non ancora in carico al Tesoriere	
Pagamenti da regolarizzare	
Mandati emessi da pagare	€ 466,45
C) TOTALE PAGAMENTI CONCILIATI	€ 18.266.650,59

E

COMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera
Protocollo N.0022461/2020 del 23/07/2020

ECOMUNE DI PONTEDERA
Comune di Pontedera

Protocollo N. 0022461/2020 del 23/07/2020

SALDO al 30.06.2020 CONCILIATO (A+B-C)	€ 3.286.941,98
DI CUI INFRUTTIFERO	€ 393.629,88
DI CUI FRUTTIFERO	€ 2.893.312,10
DI CUI CASSA VINCOLATA COMUNE COINCIDENTE CON TESORERIA	€ 692.177,93
ESTRATTO CONTO BANCA D'ITALIA AL 30 giugno 2020	€ 3.276.974,96
Riscossioni effettuate dal tesoriere e non contabilizzate nella cont sp. TU -r - 62	€ 9.967,02
Pagamenti effettuati dal tesoriere non contabilizzati nella cont sp. TU -r - 62	
Versamenti in contabilità Speciale non ancora registrati dal tesoriere TU - R -TCS	
Saldo giornale di cassa al 30/06/2020	€ 3.286.941,98
Differenza	€ 0,00
Differenza non riconciliata	€ 0,00

Il Collegio prosegue con le verifiche presso gli 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 APRILE 2020	€ 136,00
Riscossione diritti in contanti mese di MAGGIO 2020	€ 1.681,25
Riscossione diritti in contanti mese di GIUGNO 2020	€ 4.031,50
(A) Totale RISCOSSIONI 1^ TRIMESTRE 2020	€ 5.848,75
VERSAMENTI EFFETTUATI CON REVERSALI NN. 3868-3869-3870-3871-4502-4503-4504-4505-5338-5339-5340-5341-5342	€ 5.848,75
RISCOSSIONI EFFETTUATE IN CONTANTI NEL PERIODO 01/07/2020-21/07/2020	€ 3.253,85
DENARO IN CASSA NELLA VERIFICA DEL 22/07/2020	€ 3.253,85

Il Collegio prende atto che il totale delle riscossioni effettuate nel periodo aprile-giugno 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 01/04/2020	€ 0,00
Pagamenti periodo 01/04-30/06/2020	€ 0,00
Saldo Contabile al 30/06/2020	€ 0,00
Denaro in cassa alla verifica del 17/06/2020	€ 0,00
CASSA SPESE ECONOMICI (Sig.ra Bonsignori)	
Fondo cassa al 01/04/2020	€ 16.489,65
Anticipazione	€ 0,00
Pagamenti periodo 01/04-30/06/2020	€ 2.760,81
Saldo Contabile al 30/06/2020	€ 13.728,84
Pagamenti effettuati dal 01/07/2020 al 21/07/2020	€ 195,90
Denaro in cassa alla verifica del 21/07/2020	€ 13.532,94

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

- Buono n. 48 Giardini Toscani - Pontedera - n. 06 Mazzi di fiori per I cimiteri € 180,00
- Buono n. 58 Ditta Per pulire di Orsini S. - Ponsacco - materiale per pulizia cucine € 19,10
- Buono n. 61 F.lli Staccioli snc - Pontedera - Acquisto targa comandante VV. FF. € 25,00
- Buono n. 68 Scarpamondo - Pontedera - scarpe autista Sindaco € 38,40

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

- Buono n. 52 Ferretti Cartoleria sas - Pontedera - n. 5 timbri uffici demografici € 59,78

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 22.07.2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott. Renzo Ferri (Presidente)

Dott. Franco Gliatta (Componente)

Dott. Claudio Bartali (Componente)