

VERIFICA DI CASSA TRIMESTRALE

Tesoreria - III° trimestre 2020

Per il Tesoriere

(Unicredit Banca SpA 01/07/2016 – 31/12/2020)

Per la Città Metropolitana di Torino:

Dirigente della Direzione Finanza e Patrimonio: Dott. Enrico MINIOTTI
P.O. responsabile unità organizzativa: Rag. Maria Luisita STROPPOLO

Per i Revisori dei Conti:

- Presidente: **Dott. Matarazzo Andrea**
- Componente: **Dott.ssa Perrone Antonella**
- Componente: **Dott.ssa Roso Franca**

CONTABILITA' DEL TESORIERE

Quadro sintetico illustrativo di concordanza tra il conto di Tesoreria e la contabilità speciale di Tesoreria Unica
TERZO TRIMESTRE 2020

	<i>Disponibilità DI CASSA</i>	IMPORTO	Documentazione di riferimento	PERIODO DI RIFERIMENTO
A	presso la Tesoreria Centrale (conto 60057 c/o Bankit)	355.096.863,15	Estratto conto di Banca d'Italia modello 56 T.U. confrontato con il Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
B	presso il conto di Tesoreria (conto 3233854) escluse dall'obbligo di riversamento in contabilità speciale	11.337.542,61	Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
C =A+B	TOTALE SITUAZIONE CASSA	366.434.405,76		
	<i>Rettifiche contabili</i>	IMPORTO		
1	Riscossioni effettuate dal tesoriere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	564.864,07	Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
2	Versamenti nella contabilità di tesoriere unica non contabilizzati dal Tesoriere		Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
3	Pagamenti effettuati dal Tesoriere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	-2.399.511,50	Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
4	Versamenti effettuati dall'Ente con modello F24 EP l'ultimo giorno (**)	8.116,00	Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30-set-20
D	TOTALE RETTIFICHE EFFETTUATE	-1.826.531,43		
E = C+D	TOTALE FONDO CASSA (*)	364.607.874,33	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U. a	30/09/2020 GIORNALE N. 194

Fonte: dati estratti da giornale di cassa del Tesoriere n. 194 del 30 Settembre 2020, raffrontato con modello 56 TU di Banca d'Italia

(*) Sussiste poi un pignoramento presso terzi azionato dalla Sig.ra Wioletta Obrochta nei confronti dell'agenzia formativa Athenay Formazione Onlus (debitore esecutato), in relazione al quale la Città Metropolitana era terzo pignorato. Alla data odierna il debito residuo nei confronti della signora Obrochta è di € 59,49. (Vedasi giornale di cassa n. 194/2020, pg. 14)

(**) Diff. generata x euro 2.399.511,50 da mandati emessi in data 30/09/20 dal 7591 al 7737 per euro 2390579,87 provv. uscita n° 5969/5970/6046 per tot. Euro 815,63 generando una differenza tot. di euro 2.391.395,50 x euro 8,116,00 provv.uscita 6047 al 6053

INCASSI / PAGAMENTI effettuati dal Tesoriere al III trimestre 2020

	<i>Situazione INCASSI</i>	IMPORTO	Documentazione di riferimento	PERIODO DI RIFERIMENTO
F	REVERSALI RISCOSE DAL TESORIERE	269.135.019,11	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194
G	RISCOSSIONI PROVVISORIE effettuate dal Tesoriere e ancora da regolarizzare	30.583.234,60	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194
H	TOTALE ENTRATE	299.718.253,71		
	<i>Situazione PAGAMENTI</i>	IMPORTO		
I	MANDATI PAGATI DAL TESORIERE	186.290.461,02	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194
L	PAGAMENTI PROVVISORI effettuate dal Tesoriere e ancora da regolarizzare	2.709.401,28	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194
M	TOTALE USCITE	188.999.862,30		
N	SALDO INCASSI - PAGAMENTI (H-M)	110.718.391,41		
O	FONDO CASSA AL 1 gennaio 2020	253.889.482,92	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194
P= H- M+O	FONDO CASSA ATTUALE EFFETTIVO	364.607.874,33	Da Estratto dal Quadro Illustrativo della concordanza fra conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.	30/09/2020 GIORNALE N. 194

INCASSI/PAGAMENTI della Città Metropolitana di Torino al III trimestre 2020

	<i>contabilità Ente</i>	Importo	documentazione di riferimento	PERIODO DI RIFERIMENTO
	ENTRATE			
Q	REVERSALI INCASSATE e regolarizzate dal Tesoriere	269.135.019,11	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
R	REVERSALI EMESSE ENTRO IL 30/09 DA INCASSARE	9.711.836,66	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
R	REVERSALI EMESSE ENTRO IL 30/09 INCASSATE DOPO	101.968,74	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
S	REVERSALI ANNULLATE (n. 85)	1.146.276,56	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
T	TOTALE REVERSALI EMESSE	280.095.101,07	NUMERO ULTIMA REV.7.918	30/09/2020
	Reversali ANNULLATE	-1.146.276,56	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
U	TOTALE RISCOSSIONI EFFETTIVE	278.948.824,51		30/09/2020
	USCITE			
V	MANDATI PAGATI dal Tesoriere	186.290.461,02	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
W	MANDATI EMESSI ENTRO IL 30/09/2020 DA PAGARE	9.972.367,69	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
	MANDATI EMESSI ENTRO IL 30/09/2020 PAGATI DOPO	1.091.011,48	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
X	MANDATI ANNULLATI	34.820.078,67	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
Y	TOTALE MANDATI EMESSI	232.173.918,86	NUMERO ULTIMO MAND. 7857	
Z	MANDATI ANNULLATI (n. 46)	-34.820.078,67	procedura informatizzata Ente	30/09/2020
	TOTALE PAGAMENTI EFFETTIVI	197.353.840,19		30/09/2020

PROSPETTO DI CONCILIAZIONE FRA LE DUE CONTABILITA'(Tesoriere – Ente)

Quadro sintetico illustrativo di concordanza fra il conto di tesoreria e la contabilità speciale di
tesoreria unica – III TRIMESTRE 2020

INCASSI			
Contabilità Città Metropolitana			
	REVERSALI	IMPORTO	PERIODO DI RIFERIMENTO
	Incassate	269.135.019,11	30/09/2020
	Da incassare	9.813.805,40	30/09/2020
	Annullate	1.146.276,56	30/09/2020
	Totale REVERSALI EMESSE	280.095.101,07	30/09/2020
	Annullate	-1.146.276,56	
	Totale REVERSALI EFFETTIVE	278.948.824,51	30/09/2020
Contabilità TESORIERE metropolitano			
	RISCOSSIONI	IMPORTO	
	Incassate	269.135.019,11	30/09/2020
	Da incassare	28.600,38	30/09/2020
	Totale REVERSALI EMESSE	269.163.619,49	30/09/2020
	Totale REVERSALI EFFETTIVE	269.163.619,49	30/09/2020
DIFFERENZA FRA LE DUE CONTABILITA'		9.785.205,02	
CMTORINO	reversali emesse da incassare	9.813.805,40	30/09/2020
TESORIERE	reversali da incassare	28.600,38	30/09/2020
		9.785.205,02	
CMTORINO	incassato	269.135.019,11	30/09/2020
TESORIERE	incassato	269.135.019,11	30/09/2020
		0,00	

PAGAMENTI

Contabilità Città Metropolitana			
	MANDATI	IMPORTO	PERIODO DI RIFERIMENTO
	Pagati	186.290.461,02	30/09/2020
	Da pagare	11.063.379,17	30/09/2020
	Annullati	34.820.078,67	30/09/2020
	Totale MANDATI EMESSI	232.173.918,86	30/09/2020
	Annullati	-34.820.078,67	
	Totale MANDATI EFFETTIVI	197.353.840,19	30/09/2020
Contabilità TESORIERE metropolitano			
	PAGAMENTI	IMPORTO	
	Pagati	186.290.461,02	30/09/2020
	Da Pagare	626.021,98	30/09/2020
	Totale MANDATI EFFETTIVI	186.916.483,00	30/09/2020
DIFFERENZA FRA LE DUE CONTABILITA'	DIFFERENZA FRA LE DUE CONTABILITA'	10.437.357,19	
	CMTORINO MANDATI EMESSI DA PAGARE	11.063.379,17	30/09/2020
	TESORIERE MANDATI DA PAGARE	626.021,98	30/09/2020
		10.437.357,19	
	CMTORINO MANDATI EMESSI PAGATI	186.290.461,02	30/09/2020
	TESORIERE MANDATI PAGATI	186.290.461,02	30/09/2020
		0,00	

PARIFICAZIONE SALDI

TESORIERE					PERIODO DI RIFERIMENTO
A	Saldo di cassa al 01.01.2020		+	253.889.482,92	
B	Riscossioni		+	299.718.253,71	
C	Pagamenti		-	188.999.862,30	
D	Saldo di cassa al 30/09/2020			364.607.874,33	30/09/2020
CMTO					
E	Saldo di cassa al 1.01.2020		+	253.889.482,92	
F	Reversali emesse dall'Ente		+	280.095.101,07	30/09/2020
G	Mandati emessi dall'Ente		-	232.173.918,86	30/09/2020
H	Saldo			301.810.665,13	30/09/2020
I	DIFFERENZA D- H			62.797.209,20	
L	Reversali trasmesse ma non contabilizzate dal tesoriere		-	9.711.836,66	
	Reversali non trasmesse al tesoriere		-	101.968,74	
M	Riscossioni ancora da regolarizzare		+	30.583.234,60	
N	Mandati trasmessi e non pagati dal tesoriere		+	9.972.367,69	
	Mandati non trasmessi al tesoriere		+	1.091.011,48	
O	Pagamenti effettuati dal Tesoriere in assenza di mandato		-	2.709.401,28	
P	Reversali annullate		-	1.146.276,56	
Q	Mandati annullati		+	34.820.078,67	
R	Differenza tra saldo di fatto e saldo di diritto			62.797.209,20	

Sportello 8052 - Deposito TITOLI 3002541

		Saldo
Titolo	Codice Isin	Quantità numerica
FIN PIEMONTE PART.SPA	IT0004272909	308.727
CENT. AGR0ALT0 SR A	IT0004571920	1.277.316
VIRTUAL REALITY	IT0001440491	625
FIN PIEMONTE	IT0Q00222726	146.897

Fonte dati: Unicredit - estratto situazione del conto deposito titoli 30/09/2020

Sportello 8052 Depositi cauzionali di terzi aperti presso il Tesoriere

Fonte dati: Unicredit (31/03/2020)

LIBRETTI PRESSO IL TESORERIE

NUM. IDENT.	NUM. LIBRETTO	BANCA	AGENZIA	SALDO in EURO	SALDO INIZIALE IN £
B1	4478	ALTRE BANCHE	INTESA SAN PAOLO	-	5.600.000
B6	14775	ALTRE BANCHE	SAN PAOLO	-	132.888
B9	38648	ALTRE BANCHE	SAN PAOLO	-	695.652
B13	090793/34	ALTRE BANCHE	DEUTSCHE BANK	-	991.823
C14	1369899	UNICREDIT SU MEF	8006	169,64	523.600
C15	1285021	UNICREDIT SU MEF	8134	730,76	900.000
C20	1623141	UNICREDIT SU MEF	8436	243,28	675.000
C21	1624157	UNICREDIT SU MEF	8006	218,88	676.000

Fonte dati: Unicredit -

ASSEGNI

N, QUIETANZA del	Importo in euro	ASSEGNO N. + BANCA
74531 del 25/07/2001	77,47	AE1.500.001.321-00 BANCA CRT
74532 del 22/11/2001	516,46	3100524984-11 SAN PAOLO IMI
74540 del 21/06/2002	2.376,00	3500012005/09 BANCA SELLA
74547 del 29/07/2002	516	2400271753-09 BANCA POPOLARE NOVARA
74575 del 26/03/2003	484	A 7100112753-06 UNICREDIT BANCA
74577 del 06/05/2003	18.275,00	C7100460318/03 UNICREDIT BANCA
71764 del 06/05/2005	516	3103032427-01 S. PAOLO
71775 del 14/07/2005	1.517,00	B7201404661-09 UNICREDIT BANCA
74866 del 3/10/2005	421	A 70021061086-07 UNICREDIT BANCA
74886 del 02/2/2006	8.776,03	C 7002360901-03 UNICREDIT BANCA

71814 del 17/04/2007	640	3200801438-03 BAN- CO DI BRESCIA
	34.114,96	

Fonte dati: Unicredit –

Il Presidente dei Revisori dei Conti

Il Dirigente della Direzione Finanza e Patrimonio

Il Tesoriere