

Verbale n. 04/2025 – 22 aprile 2025
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2025

In data odierna 22 aprile 2025 alle ore 09:00, l'Organo di revisione si è riunito. al fine di redigere il presente verbale.

Il Collegio procede alla verifica della cassa e della gestione del tesoriere al 31 Marzo 2025 in relazione al contenuto degli articoli 223 e 233 del T.U.E.L., sulla base della documentazione ricevuta per email dall'addetta alla contabilità dell'Agenzia, Sig.ra Isabella Iorini. Sono presenti il Dr. Luigi Gualerzi, il Dr Massimo Moro e il Dr. Alessandro Zeni.

Il servizio di Tesoreria è attualmente affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa – agenzia di Mantova Corso Vittorio Emanuele, a seguito di aggiudicazione per il quinquennio 01/07/2022-30/06/2027 come da Determinazione del Direttore n. 22 del 30/06/2022.

Verifica e raffronto saldo di cassa e tesoreria

	COMPETENZA	RESIDUI	TOTALE	
A) situazione di diritto, sulla base dei dati forniti dall'ente, alla data del 31/03/2025:				
Saldo di cassa di cassa al 01/01/2025			12.504.251,92	
Reversali emesse fino alla n. 86	1.361.419,29	2.113.889,61	3.475.308,90	
Mandati emessi fino al n. 179	1.917.766,91	9.018.050,41	10.935.817,32	
Saldo di diritto A)				5.043.743,50
B) saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 31/03/2025:				
Saldo di cassa			12.504.251,92	
Riscossioni	1.361.419,29	2.113.889,61	3.475.308,90	
Pagamenti	1.917.766,91	9.018.050,41	10.935.817,32	
Riscossioni senza reversali	1.058.893,64		1.058.893,64	
Pagamenti senza mandati	50,00		50,00	
Saldo di fatto B)				6.102.587,14
C) Differenza (A-B)				-1.058.843,64
Riconciliazione:				
Incassi senza reversali da regolarizzare	1.058.893,64		1.058.893,64	
Reversali emesse non incassate (-)				
Pagamenti senza mandati da regolarizzare	50,00		50,00	
Mandati emessi non pagati (+)				
D) Totale in riconciliazione			1.058.843,64	
SBILANCIO (C+D)				0,00

Nel trimestre l'Agenzia non è ricorsa ad anticipazioni di cassa.

Verbale n. 04/2025 – 22 aprile 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2025****Verifica agenti contabili**

L'Agenzia non ha nominato agenti contabili.

L'Agenzia pertanto non ha nominato il responsabile del procedimento ai sensi dell'art.139 del d.lgs. 174/2016 ai fini della trasmissione, tramite il servizio SIRECO, dei conti degli agenti contabili.

Il servizio economato, affidato per regolamento al Direttore, nel periodo non ha movimentato denaro, non ha ricevuto anticipazioni e non sono presenti fondi di cassa economale.

Situazione incassi e pagamenti

Risultano emessi n. 86 reversali (di cui 15 annullate) e n. 179 mandati (di cui 21 annullati).

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 27/03/2025 per 19.055,33 euro con causale Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/178 Capitolo 900000/1 Impegno 2025/3.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 27/03/2025 per 190.553,33 euro con causale Ft 114 Starmobility Feb 25 Capitolo 1100203/31 Impegno 2024/103.

Il Collegio procede alla verifica delle 15 reversali annullate:

Anno	Num.Rev.	Data Rev.	Oggetto Reversale	Data Annulla
2025	13	21/01/2025	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO ritenute gennaio 2025 - direttore	21/01/2025
2025	31	03/02/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/43	06/02/2025
2025	32	03/02/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/44	06/02/2025
2025	33	03/02/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/45	06/02/2025
2025	34	06/02/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/43	06/02/2025
2025	42	19/02/2025	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI LAVORO DIP.TE ritenute febbraio2025 -eq	19/02/2025
2025	65	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/135	20/03/2025
2025	66	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/137	20/03/2025
2025	68	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/141	20/03/2025
2025	69	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/143	20/03/2025
2025	70	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/145	20/03/2025
2025	71	20/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/147	20/03/2025
2025	72	21/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/149	21/03/2025
2025	73	21/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/151	21/03/2025
2025	74	21/03/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/153	21/03/2025

Verbale n. 04/2025 – 22 aprile 2025
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2025

Il Collegio procede alla verifica dei 21 mandati annullati:

Anno	Num.Man.	Data Mand.	Oggetto Mandato	Num. Liquid.	Prov. Liq.	Data Annullo
2025	43	03/02/2025	FT DOTT ZENI 2024 N. 235 del 2/1/25			06/02/2025
2025	44	03/02/2025	FT DOTT ZENI 2024 N. 235 del 2/1/25			06/02/2025
2025	45	03/02/2025	FT DOTT ZENI 2024 N. 235 del 2/1/25			06/02/2025
2025	135	20/03/2025	ft 30 agi gen 25 prov cr			20/03/2025
2025	136	20/03/2025	ft 30 agi gen 25 prov cr			20/03/2025
2025	137	20/03/2025	ft 2 miobus urb crema gen 25			20/03/2025
2025	138	20/03/2025	ft 2 miobus urb crema gen 25			20/03/2025
2025	141	20/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25 CREMA URB			20/03/2025
2025	142	20/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25 CREMA URB			20/03/2025
2025	143	20/03/2025	FT 8 ARRIVA GEN 25 URB+INTERURB CR			20/03/2025
2025	144	20/03/2025	FT 8 ARRIVA GEN 25 URB+INTERURB CR			20/03/2025
2025	145	20/03/2025	FT 113 STAR GEN 25 CR EXTRAURB			20/03/2025
2025	146	20/03/2025	FT 113 STAR GEN 25 CR EXTRAURB			20/03/2025
2025	147	20/03/2025	FT 2 MIO BUS GEN 25 CREMA URB			20/03/2025
2025	148	20/03/2025	FT 2 MIO BUS GEN 25 CREMA URB			20/03/2025
2025	149	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025
2025	150	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025
2025	151	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025
2025	152	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025
2025	153	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025
2025	154	21/03/2025	FT 2 MIOBUS GEN 25			21/03/2025

Non ci sono osservazioni in merito alle suddette operazioni.

Verifica adempimenti fiscali del periodo

Il Collegio dà atto che l'Agenzia non svolge attività commerciali rilevanti ai fini IVA, pertanto non ci sono liquidazioni periodiche IVA.

La presentazione della dichiarazione avviene senza movimenti ma solo per il fatto di possedere la partita IVA.

Verifica versamenti del periodo

Il Collegio prende visione dei modelli F24 versati dall'ultima verifica:

Riscontro versamenti delega F24	Codice	Febbraio	Marzo
ERARIO – RITENUTE IRPEF	1001	3.416,63	3.417,15
ERARIO – RIT. IRPEF ADD. REG	3802	222,61	222,61

Verbale n. 04/2025 – 22 aprile 2025
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2025

ERARIO – IRAP	3858	1.028,42	1.028,42
IMU/TRIB.LOCALI B961	3848	51,95	51,95
IMU/TRIB.LOCALI D227	3848	27,88	27,88
CONTRIBUTI INPS 4500	DM10	126,00	126,00
CONTRIBUTI EX INPDAP	P201	3.982,98	3.982,62
CONTRIBUTI EX INPDAP	P607	137,52	137,52
TOTALE		8.993,99	8.994,15
DATA VERSAMENTO		Lunedì 17/02/2025	Lunedì 17/03/2025
Protocollo telematico		B010301150917 02250070004	B010301150917 03250070003
ERARIO – IRAP	3858		790,78
ERARIO – IRAP	3858		468,75
TOTALE			1.259,53
DATA VERSAMENTO			Lunedì 17/03/2025
Protocollo telematico			B010301150917 03250070002
ENTI PREVIDENZIALI	P909	42,35	42,35
ENTI PREVIDENZIALI	P608	382,82	382,82
TOTALE		425,17	425,17
DATA VERSAMENTO		Lunedì 17/02/2025	Lunedì 17/03/2025
Protocollo telematico		B010301150917 02250070005	B010301150917 03250070004
IVA SPLIT	6040	229.691,00	98.495,76
DATA VERSAMENTO		Lunedì 17/02/2025	Lunedì 17/03/2025
Protocollo telematico		B010301150917 02250070001	B010301150917 03250070005
ERARIO	1040	375,00	823,56
DATA VERSAMENTO		Lunedì 17/02/2025	Lunedì 17/03/2025
Protocollo telematico		B010301150917 02250070002	B010301150917 03250070001
INAIL	13500	759,69	
DATA VERSAMENTO		Lunedì 17/02/2025	
Protocollo telematico		B010301150917 02250070003	

Si dà atto che non ci sono versamenti nel corso del mese di gennaio 2025, stante il fatto che gli stessi sono stati anticipati al mese di dicembre 2024 e pertanto sono stati riportati nella precedente verifica.

A questo punto, il Collegio incarica il Presidente di redigere il verbale della riunione che viene sciolta alle ore 10.20

Il presente verbale consta di numero 5 pagine e viene sottoscritto in duplice copia, in modo che una copia sia conservata agli atti dell'Agenzia e una copia agli atti del Collegio.

Addi, li 22 aprile 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 04/2025 – 22 aprile 2025

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2025

Dott. Luigi Gualerzi Firmato digitalmente	Dott. Massimo Moro Firmato digitalmente	Dott. Alessandro Zeni Firmato digitalmente
--	--	---