

Verbale n. 06/2025 – 23 luglio 2025
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 2 TRIMESTRE 2025

In data odierna 23 luglio 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 30 Giugno 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 30/06/2025:				
Saldo di cassa di cassa al 01/01/2025			12.504.251,92	
Reversali emesse fino alla n. 166	21.309.955,35	2.591.688,66	23.901.644,01	
Mandati emessi fino al n. 391	16.181.459,11	9.420.994,47	25.602.453,58	
Saldo di diritto A)				10.803.442,35
B) saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 31/03/2025:				
Saldo di cassa			12.504.251,92	
Riscossioni	21.309.955,35	2.591.688,66	23.901.644,01	
Pagamenti	16.181.459,11	9.420.994,47	25.602.453,58	
Riscossioni senza reversali	8.739,50		8.739,50	
Pagamenti senza mandati	59,00		59,00	
Saldo di fatto B)				10.812.122,85
C) Differenza (A-B)				-8.680,50
Riconciliazione:				
Incassi senza reversali da regolarizzare	8.739,50		8.739,50	
Reversali emesse non incassate (-)				
Pagamenti senza mandati da regolarizzare	59,00		59,00	
Mandati emessi non pagati (+)				
D) Totale in riconciliazione			8.680,50	
SBILANCIO (C+D)				0,00

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

Verbale n. 06/2025 – 23 luglio 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 2 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. 80 reversali (di cui 2 annullate) e n. 212 mandati (di cui 2 annullati).

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 26/06/2025 per 457,33 euro con causale Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/390 Capitolo 900000/1 Impegno 2025/3.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 26/06/2025 per 4.573,28 euro con causale Ft 345 Star Istat Gen Apr 25 Capitolo 1100203/31 Impegno 2025/51.

Il Collegio procede alla verifica delle registrazioni del trimestre in corso di verifica, attraverso una estrazione casuale di n. 5 reversali:

N°	Data reversale	Descrizione	Importo	Capitolo	Note
108	17/04/2025	TRASFERIMENTO DA COMUNE CREMA quota ente anno 2024	477.799,05	211210	
117	29/04/2025	TRASFERIMENTI PER COMPENSAZIONE AGEVOLAZIONI TARIFFARIE mancati ricavi saldo 2020 2021 I TR 2022	997.944,58	211212	
120	07/05/2025	TRASFERIMENTO DA REGIONE LOMBARDIA aree svantaggiate maggio 2025	60.949,06	211201	
149	09/06/2025	TRASFERIMENTO DA REGIONE LOMBARDIA fnt giugno 2025	2.940.584,75	211201	
151	10/06/2025	CONTRIBUTI ALTRI ENTI PER COPERTURA SERVIZI (DEVIAZIONI, SPERIMENTAZIONI) anno scolastico 2024 2025	12.315,75	211213	

Il Collegio procede alla verifica delle registrazioni del trimestre in corso di verifica, attraverso una estrazione casuale di n. 5 mandati:

Verbale n. 06/2025 – 23 luglio 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 2 TRIMESTRE 2025**

N°	Data mandato	Descrizione	Importo	Capitolo	Note
208	14/04/2025	DIRETTORE – COSTO A CARICO ENTE ANNO 2025 APRILE 25 TRATT.TE PREV.LI	756,15	1100201/ 1	
215	15/04/2025	FT 18 CDA I TR 25 RSPP	267,20	1010303/ 2	
228	16/04/2025	FT 51 AGI - IVOLA SALDO 23 ACCTO 24	133.781,91	1100203/ 9	
232	16/04/2025	FT 10 ARRIVA IVOLA ACTO24	157.434,52	1100203/ 9	
241	18/04/2025	FT 44 APAM TPL URB MAR25	336.471,40	1100203/ 32	

Non ci sono osservazioni in merito alle suddette operazioni.

Verifica ulteriori adempimenti del periodo

Il Collegio verifica che la tempestività dei pagamenti sia stata rispettata; a tal fine, si da atto che i dati risultanti dal portale evidenzino quanto segue:

Consultazione ITP

Filtra per anno:

2025

Anno di pagamento	Trimestre di pagamento	ITP
2025	-	-9,45
2025	2025-2	-10,18
2025	2025-1	-8,40

Verbale n. 06/2025 – 23 luglio 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 2 TRIMESTRE 2025****Verifica versamenti del periodo**

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

DATA	IMPORTO
16/04/2025	EURO 360.477,37
16/04/2025	EURO 9.034,52
16/04/2025	EURO 425,17
16/05/2025	EURO 338.664,76
16/05/2025	EURO 375,00
16/05/2025	EURO 426,34
16/05/2025	EURO 9.062,65
16/06/2025	EURO 949,53
16/06/2025	EURO 229.879,37
16/06/2025	EURO 426,34
16/06/2025	EURO 9.062,55

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 23 luglio 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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