

Verbale n. 08/2025 – 17 ottobre 2025
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 3 TRIMESTRE 2025

In data odierna 17 ottobre 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 Settembre 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 30/09/2025:				
Saldo di cassa al 01/01/2025			12.504.251,92	
Reversali emesse fino alla n. 233	32.948.283,75	2.591.688,66	35.539.972,41	
Mandati emessi fino al n. 574	25.458.814,82	10.954.503,50	36.413.318,32	
Saldo di diritto A)				11.630.906,01
B) saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 30/09/2025:				
Saldo di cassa al 01/01/2025			12.504.251,92	
Riscossioni	32.948.283,75	2.591.688,66	35.539.972,41	
Pagamenti	25.458.814,82	10.954.503,50	36.413.318,32	
Riscossioni senza reversali				
Pagamenti senza mandati	42,00		42,00	
Saldo di fatto B)				11.630.864,01
C) Differenza (A-B)				42,00
Riconciliazione:				
Incassi senza reversali da regolarizzare				
Reversali emesse non incassate (-)				
Pagamenti senza mandati da regolarizzare	- 42,00		- 42,00	
Mandati emessi non pagati (+)				
D) Totale in riconciliazione			- 42,00	
SBILANCIO (C+D)				0,00

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

Verbale n. 08/2025 – 17 ottobre 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 3 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. 233 reversali e n. 574 mandati (9 annullati).

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 25/09/2025 per 54.198,01 euro con causale Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/573 Capitolo 900000/1 Impegno 2025/3.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 25/09/2025 per 537.372,98 euro con causale Ft 47 Arriva Agosto 2025 Capitolo 1100203/31 Impegno 2025/62

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
178	26/07/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/441	63.485,06	900000/1	
199	11/08/2025	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro agosto 2025	757,63	900000/3	
210	09/09/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/541	15,69	900000/1	
214	09/09/2025	TRASFERIMENTO DA REGIONE LOMBARDIA Aree svantaggiate settembre 2025	60.949,06	211201	
228	25/09/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/562	63.485,06	900000/1	

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

N°	Data mandato	Descrizione	Importo	Capitolo	Note
396		MANDATO ANNULATO	0,00		
430	26/07/2025	FT 3558 DAY II TR 25	592,20	1100201/4	
496	11/08/2025	RIMBORSI SPESE DI MISSIONE AL PERSONALE E.Q. Luglio 2025	48,41	1100201/5	

Verbale n. 08/2025 – 17 ottobre 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 3 TRIMESTRE 2025**

517	18/08/2025	FT 170 APAM LUG 25 + NAVETTE 35.744,88+IVA	37.599,84	1100203/32	
564	25/09/2025	FT 178 APAM AGOSTO25 TPL URB	37.599,84	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	-	-8,45
2025	2025-4	-14,28
2025	2025-3	-6,44
2025	2025-2	-10,18
2025	2025-1	-8,40

Verbale n. 08/2025 – 17 ottobre 2025**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA 3 TRIMESTRE 2025****Verifica versamenti del periodo**

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

DATA	IMPORTO
16/07/2025	€ 481,29
16/07/2025	€ 68.581,82
16/07/2025	€ 424.958,53
16/07/2025	€ 21.911,14
18/08/2025	€ 375,00
18/08/2025	€ 427,12
18/08/2025	€ 9.083,10
18/08/2025	€ 234.495,99
16/09/2025	€ 2.390,21
16/09/2025	€ 5.642,89
16/09/2025	€ 427,12
16/09/2025	€ 954,88
16/09/2025	€ 375.182,50

A questo punto, il Collegio incarica il Presidente di redigere il verbale della riunione che viene sciolta alle ore 10:45

Il presente verbale consta di numero 4 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 17 ottobre 2025

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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