

**Verbale n. 11/2022**
**VERBALE DELLA VERIFICA PERIODICA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL TESORIERE AL 30.09.2022**

L'Organo di revisione

si è riunito in data odierna in videoconferenza, pur non essendo strettamente necessario per l'esaurirsi di alcune prescrizioni normative legate alla emergenza Covid, al fine di redarre il presente verbale (che sarà quindi firmato digitalmente), avendo acquisito preliminarmente la documentazione necessaria.

Il Collegio procede alla verifica della cassa e della gestione del tesoriere al 30 Settembre 2022 in relazione al contenuto degli articoli 223 e 233 del T.U.E.L. Partecipa alle operazioni di verifica per l'Azienda il Direttore Dr. Massimo Dell'Acqua, assistito dalla Rag. Isabella Iorini.

Il servizio di Tesoreria è attualmente affidato alla Banca Monte dei Paschi di Siena Spa – agenzia di Mantova Corso Vittorio Emanuele, a seguito aggiudicazione per il quinquennio 01.07.2022 – 30.06.2026 come da Determina 22 del 30.06.2022.

**Verifica e raffronto saldo di cassa e tesoreria**

<b>A) situazione di diritto, sulla base dei dati forniti dall'ente, alla data 30.09.2022:</b>			
	<b>COMPETENZA</b>	<b>RESIDUI</b>	
Saldo di cassa al 01/01/2022			<b>12.410.440,02</b>
Reversali emesse fino alla n. 245:	35.683.924,09	1.088.468,79	36.772.392,88
Mandati emessi fino al n. 590:	31.760.139,31	7.298.013,38	39.058.152,69
Saldo di diritto a)			<b>10.124.680,21</b>
<b>B) il saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 30.09.2022:</b>			
Saldo di cassa al 01/01/2022			<b>12.410.440,02</b>
Riscossioni	35.683.804,09	1.088.468,79	36.772.272,88
Pagamenti	31.759.539,31	7.298.013,38	39.057.552,69
Riscossioni senza reversali			0,00
Pagamenti senza mandati	17,00		17,00
Saldo di fatto b)			<b>10.125.143,21</b>
C) Differenza (A-B)			<b>-463,00</b>
<b>Riconciliazione:</b>			
Incassi senza reversali			
reversali emesse non incassate (245)	120,00		120,00
Pagamenti senza mandati	17,00		17,00
Mandati emessi non pagati (589-90)	600,00		600,00
			<b>463,00</b>
sbilancio			<b>0,00</b>

## Adempimenti del periodo.

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

RISCONTRO VERSAMENTI ERARIO ED ENTI PREV.LI						
	LUGLIO	DATVER	AGOSTO	DATVER	SETTEMBRE	
ERARIO - RITENUTE IRPEF	3.213,38		2.835,84		3.591,22	
ERARIO - RIT. IRPEF ADD.COM.	93,07		93,07		93,07	
ERARIO - RIT. IRPEF ADD.REG.	154,27		154,27		154,27	
ERARIO - IRAP	968,90		883,90		1.053,90	
CONTRIBUTI EX INPDAP	3.885,89		3.740,25		4.222,39	
ERARIO - COD 1631/2021IRAP			-2.002,00			
CONTRIBUTI INPS DM10 C10	122,00		105,00		138,00	
<b>TOTALE</b>	<b>8.437,51</b>	16.08.2022	<b>5.810,33</b>	16.09.2022	<b>9.252,85</b>	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>	<b>B0103011509160822 0070003</b>		<b>220901115200434027 000001</b>		<b>B0103011509171022 0070005</b>	
ERARIO - ENTI PREV. P909/607/608	408,43	16.08.2022	165,27	16.09.2022	460,73	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>	<b>B0103011509160822 0070004</b>		<b>220901115200434027 000001</b>		<b>B0103011509171022 0070004</b>	
ERARIO - IRAP					895,19	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>					<b>B0103011509171022 0070006</b>	
ERARIO - COD-1045-1040 R.A.	65.681,82	16.08.2022			325,00	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>	<b>B0103011509160822 0070001</b>				<b>B0103011509171022 0070003</b>	
ERARIO - R.A.C OD 1040/3858			171,00	16.09.2022	171,00	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>			<b>B0103011509160922 0070002</b>		<b>B0103011509171022 0070001</b>	
INAIL 13500 902021 P						
<i>prot.telematico</i>						
IVA SPLIT COD 6040	398.839,89	16.08.2022	204.577,52	16.09.2022	326.473,53	17.10.2022
<i>prot.telematico</i>	<b>B0103011509160822 0070002</b>		<b>B0103011509160922 0070001</b>		<b>B0103011509171022 0070002</b>	

Il Collegio procede alla verifica delle registrazioni del terzo trimestre 2022, attraverso una estrazione casuale dei mandati e reversali:

**Mandato n. 434 04.07.2022** - Studio Giallo IVA ft. 189/11 05-05-22 elab.paghe Tot. 305,11  
**Euro 55,00 cap.1010303/2 competenza.**

**Mandato n. 461 07.07.2022** - Versam.F24 Ritenute prev. carico Dipendente giugno 2022  
**Euro 13,45 cap 700000/3 competenza.**

**Mandato n. 498 01.08.2022** - A.G.I. Spa ft 22V2000231 29.06.22 TPL Crema giugno deviazione.  
**Euro 3.111.66 cap 1100203/3 competenza.**

**Mandato n. 519 02.08.2022** - Versam.F24 ritenute Addizionali erario direttore luglio  
**Euro 147,28 – cap. 700000/2 competenza.**

**Mandato n. 542 01.09.2022** - APAM Spa IVA ft.236 01.08.22 Tpl urbano MN Luglio  
**Euro 29.888,61 – cap. 1100203/5 competenza.**

**Reversale n. 173 04.07.2022** - IVA split ft.7x02022046 09.06.22 TIM canone 04-05/22.  
**Euro 8,40 - cap. 900000/1 competenza.**

**Reversale n. 174 04.07.2022** - Iva Split ft.274/11 25.05.22 Studio Giallo consulente tel.  
**Euro 17,16 - cap. 900000/1 competenza.**

**Reversale n. 183 06.07.2022** - Contrib.R.L. funz.amm.ve quota luglio mandato 26825-956613  
**Euro 26.608,13 cap. 211204 competenza.**

**Reversale n. 230 01.09.2022** - IVA Split ft.239 02.08.22 APAM Spa Tpl urbano MN agg.04-06  
**Euro 3.054,55 cap. 900000/1 competenza.**

**Reversale n. 236 06.09.2022** - - Contrib.R.L. funz.amm.ve quota sett. mandato 35831-956613  
**Euro 26.608,13 cap. 211204 competenza.**

## Ulteriori Adempimenti

In data 21.07.2022 sono stati inoltrati alla BDAP i dati relativi al bilancio consuntivo 2021:

I dati contabili analitici sono stati acquisiti con esito positivo al protocollo 198821 del 21.07.22;  
Gli schemi di bilancio sono stati acquisiti con esito positivo al protocollo 198835 del 21.07.22.

A seguito modifiche della Legge Regionale istitutiva n. 6/2012, il 21 ottobre si terrà l'Assemblea che provvederà all'adeguamento dello Statuto; dopo questo adempimento, si dovrà provvedere alla nomina dei nuovo CDA e Collegio dei Revisori, scaduti e prorogati.

Si invitano i Soci a procedere con speditezza, considerando anche che l'Agenzia è senza Presidente da quasi 2 anni.

Il presente verbale consta di pagine n. 4, e viene redatto in duplice originale, in modo che una copia sia conservata agli atti dell'Ente, unitamente alle carte di lavoro, e una copia agli atti del Collegio.

Cremona 18 ottobre 2022

### IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Maria Grazia Tambalo Firmato digitalmente	Dott. Alessandro Zeni Firmato digitalmente	Rag. Maurizio Antoniazzi Firmato digitalmente
---	---	--