

Verbale n.04/2026 – 25 maggio 2026

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2026

In data odierna 25 maggio 2026 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 2026 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 la Dott.ssa Alessia Cattafesta, il Dr Massimo Moro e il Dr. Marco Voceri.

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 31/03/2026:				
Saldo di cassa di cassa al 01/01/2026			11.498.077,02	
Reversali emesse fino alla n. 94	12.133.252,65	2.398.973,54	14.532.226,19	
Mandati emessi fino al n. 232	5.413.457,89	7.946.563,71	13.360.021,60	
Incassi senza reversali			0	
Pagamenti senza mandato			0	
Saldo di diritto A)				12.670.281,61
B) saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 31/03/2026:				
Saldo di cassa			11.498.077,02	
Riscossioni	12.133.252,65	2.398.973,54	14.532.226,19	
Pagamenti	5.031.822,85	7.946.563,71	12.978.386,56	
Riscossioni senza reversali	0,00		0,00	
Pagamenti senza mandati	63,00		63,00	
Saldo di fatto B)				13.051.853,65
C) Differenza (A-B)				-381.572,04
Riconciliazione:				
Incassi senza reversali da regolarizzare	0,00		0,00	
Reversali emesse non incassate (-)				
Pagamenti senza mandati da regolarizzare	63,00		63,00	
Mandati emessi non pagati (+)			381.635,04	
D) Totale in riconciliazione			0,00	
SBILANCIO (C+D)				0,00

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

Verbale n.04/2026 – 25 maggio 2026**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2026****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. 94 reversali (di cui 8 annullate) e n. 232 mandati (di cui 10 annullati).

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 26/03/2026 per 8.703,20 euro con causale Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/206 Capitolo 900000/1 Impegno 2026/2.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 30/03/2026 per 464,13 euro con causale "addizionali marzo 2026 direttore + irpef mag. 24" Capitolo 700000/2 Impegno 2026/48.

Il Collegio procede alla verifica delle 8 reversali annullate:

Anno	Num.Rev.	Data Rev.	Oggetto Reversale	Data Annulla
2026	12	22/01/2026	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI SU REDDITI DA LAVORO ritenute gennaio 2026	22/01/2026
2026	76	16/03/2026	Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/178	16/03/2026
2026	79	17/03/2026	Reversale a copertura ritenute su mandato 2025/187	17/03/2026
2026	80	03/02/2025	Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/188	17/03/2026
2026	81	17/03/2026	Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/189	17/03/2026
2026	85	19/03/2026	VERSAMENTI DI RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI LAVORO DIP.TE ritenute marzo2026 -eq	19/03/2026
2026	89	19/03/2026	Versamento di ritenute erariali su redditi da lavora dipendente marzo 2026	19/03/2026
2026	90	19/03/2026	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente marzo 2026	19/03/2026

Verbale n.04/2026 – 25 maggio 2026

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2026

Il Collegio procede alla verifica dei 10 mandati annullati:

Anno	Num.Man.	Data Mand.	Oggetto Mandato	Num. Liquid.	Prov. Liq.	Data Annullo
2026	35	22/01/2026	Direttore – I trim. 2026 gen 26			22/01/2026
2026	36	22/01/2026	Prenotazione di spesa oneri per incentivi			22/01/2026
2026	37	22/01/2026	Prenotazione di spesa oneri per incentivi			22/01/2026
2026	177	16/03/2026	ft 15 arriva feb. 26			16/03/2026
2026	178	16/03/2026	ft 15 arriva feb 26			16/03/2026
2026	179	16/03/2026	ft 15 arriva feb 26			16/03/2026
2026	187	17/03/2026	ft 15 arriva feb 26			17/03/2026
2026	188	17/03/2026	FT 15 arriva feb 26			17/03/2026
2026	189	17/03/2026	FT 15 arriva feb 26			17/03/2026
2026	208	26/03/2026	Rimborso alle province di CR e MN delle spese utilizzo dei locali			26/03/2026

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	3.530,57	3.374,02
INPS 4500 DM10 4505082068	DM10	127,00	127,00
ERARIO – RIT. IRPEF ADD. REG 2025	3802	223,34	223,34
ERARIO – RIT. IRPEF ADD. REG	3802	1,66	0
ERARIO – IRAP	3858	1.080,62	1.033,15
IMU/TRIB.LOCALI B961	3848	51,57	51,57
IMU/TRIB.LOCALI D227	3848	26,51	26,51
IMU/TRIB.LOCALI D993	3848	0,26	0
CONTRIBUTI EX INPDAP	P201	4.183,49	4.000,45
CONTRIBUTI EX INPDAP	P607	138,47	138,47

Verbale n.04/2026 – 25 maggio 2026

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA I TRIMESTRE 2026

TOTALE		9.363,49	8.974,51
DATA VERSAMENTO		16/02/2026	16/03/2026
Protocollo telematico		B010301150916 02260070005	B010301150916 03260070003
ERARIO – IRAP	3858	1.263,32	0
Protocollo telematico		B010301150916 02260070004	
IVA SPLIT	6040	243.073,62	134.751,34
DATA VERSAMENTO		16/02/2026	16/03/2026
Protocollo telematico		B010301150916 02260070003	B010301150916 03260070001
ENTI PREVIDENZIALI	P909	44,49	42,54
ENTI PREVIDENZIALI	P608	384,58	384,58
TOTALE		429,07	427,12
DATA VERSAMENTO		16/02/2026	16/03/2026
Protocollo telematico		B010301150916 02260070006	B010301150916 03260070002
ERARIO	1040	375,00	0
DATA VERSAMENTO		16/02/2026	
Protocollo telematico		B010301150916 02260070002	
INAIL	13500	698,75	
DATA VERSAMENTO		16/02/2026	
Protocollo telematico		B010301150916 02260070001	

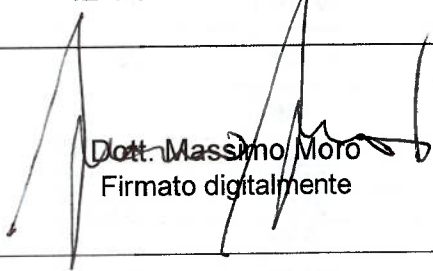
Si dà atto che non ci sono versamenti nel corso del mese di gennaio 2026, stante il fatto che gli stessi sono stati anticipati al mese di dicembre 2025.

A questo punto, il Collegio incarica il Presidente di redigere il verbale della riunione che viene sciolta alle ore 10.30.

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 25 maggio 2026

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Alessia Cattafesta Firmato digitalmente	 Dott. Massimo Moro Firmato digitalmente	Dott. Marco Voceri Firmato digitalmente
--	---	--