

Verbale n.07/2026 – 09 settembre 2026
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA II TRIMESTRE 2026

In data odierna 09 settembre 2026 alle ore 09:00, l'Organo di revisione si è riunito in video-call al fine di redigere il presente verbale.

Il Collegio procede alla verifica della cassa e della gestione del tesoriere al 30 Giugno 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 30/06/2026:				
Saldo di cassa di cassa al 01/01/2026			11.498.077,02	-
Reversali emesse fino alla n. 171	23.273.855,38	2.882.062,32	26.155.917,70	
Mandati emessi fino al n. 397	9.782.663,87	12.077.866,60	21.860.530,47	
Incassi senza reversali			3.233.000,00	
Pagamenti senza mandato			34	
Saldo di diritto A)				19.026.430,25
B) saldo di cassa risultante dalla Tesoreria alla data del 30/06/2026:				
Saldo di cassa			11.498.077,02	
Riscossioni	23.273.855,38	2.882.062,32	26.155.917,70	
Pagamenti	9.782.663,87	12.077.866,60	21.860.530,47	
Riscossioni senza reversali	3.233.000,00		3.233.000,00	
Pagamenti senza mandati	34		34,00	
Saldo di fatto B)				19.026.430,25
C) Differenza (A-B)				0,00
Riconciliazione:				
Incassi senza reversali da regolarizzare	0		3.233.000,00	
Reversali emesse non incassate (-)				
Pagamenti senza mandati da regolarizzare	34		34,00	
Mandati emessi non pagati (+)			-	
D) Totale in riconciliazione			0	
SBILANCIO (C+D)				0

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

Verbale n.07/2026 – 09 settembre 2026**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA II 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 emesse n. 171 reversali (di cui 4 annullate nel trimestre) e n. 397 mandati (di cui 3 annullati nel trimestre).

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 29/06/2026 per 10,00 euro con causale Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/396 Capitolo 900000/1 Impegno 2026/2.

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 29/06/2026 per 250,00 euro con causale "Ft 74 Ferpress" Capitolo 1100203/8 Impegno 2026/92.

Il Collegio procede alla verifica delle 4 reversali annullate:

Anno	Num.Rev.	Data Rev.	Oggetto Reversale	Data Annullato
2026	104	20/04/2026	Trasferimento da Regione Lombardia aprile 26 1/2	20/04/2026
2026	119	06/05/2026	Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/267	06/05/2026
2026	130	21/05/2026	Reversale a copertura ritenute su mandato 2026/308	21/05/2026
2026	152	10/06/2026	Versamento di ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente giugno 2026	10/06/2026

Il Collegio procede alla verifica dei 3 mandati annullati:

Anno	Num.Man.	Data Mand.	Oggetto Mandato	Num. Liquid.	Prov. Liq.	Data Annullato
2026	267	06/05/2026	Ft 7356 Pellegrini			06/05/2026
2026	308	21/05/2026	Ft 13 Dott. Gualerzi (22/12/2025-05/2/2026)			21/05/2026
2026	309	21/05/2026	Ft 13 Dott. Gualerzi (22/12/2025-05/2/2026)			21/05/2026

Non ci sono osservazioni in merito alle suddette operazioni.

Verbale n.07/2026 – 09 settembre 2026**VERBALE DI VERIFICA DI CASSA II TRIMESTRE 2026****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 nel secondo trimestre relativi agli oneri previdenziali e ritenute fiscali.

Verifica in materia di tempestività dei pagamenti delle transizioni commerciali

Il Collegio procede alla verifica degli adempimenti di tempestività dei pagamenti riscontrando che l'Agenzia ha un indicatore di tempestività dei pagamenti relativo al 2° trimestre 2026 pari a -5,72.

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 3 pagine e viene sottoscritto con firma digitale.

Addi, li 09 settembre 2026

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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

Verbale n.07/2026 – 09 settembre 2026

VERBALE DI VERIFICA DI CASSA II TRIMESTRE 2026