

VERIFICA DI CASSA

VERIFICA DI CASSA AL 30/09/2025

In data 11/11/2025 alle ore 9:30 si é riunito presso la sede dell' Azienda il Collegio Sindacale, regolarmente convocato, per procedere alla verifica di cassa.

Risultano essere presenti/assenti i Sigg.:

Dott. Lorenzo DURANDO

Dott. Tony Yari GAMMICCHIA

Dott. Pietro Nicola PRINCIPATO

Il Collegio passa quindi ad effettuare la verifica di cassa alla data 30/09/2025, con le seguenti risultanze:

SITUAZIONE Azienda al		30/09/2025			
SALDO INIZIALE DI CASSA 01.01					€ 5.171.644,02
REVERSALI EMESSE	dal	01/01/2025	al	30/09/2025	€ 257.036.576,98
MANDATI	dal	01/01/2025	al	30/09/2025	€ 264.876.429,05
SALDO AZIENDA					€ -2.668.208,05

SITUAZIONE istituto cassiere al	30/09/2025			
FONDO DI CASSA AL 01.01				€ 5.171.644,02
RISCOSSIONI				€ 275.691.399,11
PAGAMENTI				€ 264.956.231,78
SALDO CASSIERE	al	30/09/2025		€ 15.906.811,35
SALDO AZIENDA	al	30/09/2025		€ -2.668.208,05
DIFFERENZA CON ISTITUTO CASSIERE				€ 18.575.019,40

Riconciliazioni con il saldo dell'Istituto cassiere:	
REVERSALI DA RISCOUTERE	
REVERSALI DA EMETTERE	€ 18.654.822,13
MANDATI DA PAGARE	
MANDATI DA EMETTERE	€ -79.802,78
TOTALE	€ 18.575.019,35

Sono stati controllati, a campione, i seguenti mandati:

	N. Mandato	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	8040	07/07/2025	acquisto dispositivi medici in vitro	€ 1.909,82	No
	9877	12/08/2025	acquisto dispositivi medici	€ 1.782,00	No
	11956	18/09/2025	acquisto materiale per manutenzione attrezzature sanit.	€ 1.450,50	No

Note:

Sono stati controllati, a campione, le seguenti reversali:

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	259	15/04/2025	rimborso per cure domiciliari	€ 402,39	No
	348	20/05/2025	esami cito istologici	€ 82,00	No

	N. Reversale	Data	Oggetto	Importo	Osservazioni
	441	23/06/2025	consulenze sanitarie ns dipendenti e esami cito istologici	€ 2.879,00	No

Note:

Riconciliazione con il saldo della Banca d'Italia mod. 56T - contabilità speciale n.

Descrizione	Importo	
Saldo sottoconto fruttifero	0	+
Saldo sottoconto infruttifero	15.949.549,61	+
Saldo Banca d'Italia mod. 56T al	15.949.549,61	

Il saldo Banca d'Italia mod. 56T

concorda

con il saldo dell'Istituto Tesoriere soprariportato per le seguenti operazioni:

Riconciliazione tra il saldo dell'Istituto Tesoriere e il saldo Banca d'Italia (mod. 56T)	Importo	
Saldo Banca d'Italia	15.949.549,61	+
Pagamenti registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere		+
Incassi registrati sul conto della Banca d'Italia ma non sul conto dell'Istituto Tesoriere	83.953,37	-
Pagamenti registrati sul conto dell'istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	409,6	-
Incassi registrati sul conto dell'Istituto Tesoriere ma non sul conto della Banca d'Italia	41.624,71	+
Totale riconciliato con il saldo dell'Istituto Tesoriere/cassiere	15.906.811,35	=

Anticipazioni di Tesoreria:

	Estremi atti	Limite massimo	Importo attuale utilizzato
	deliberazione n.819 del 21/11/2024	34.183.893,00	€ 0,00

Inoltre il Collegio procede alla verifica a campione dei versamenti, delle ritenute erariali, previdenziali e assistenziali, nonchè delle imposte dovute all'erario effettuati con il mod.F24, che vengono di seguito elencati:

Periodo Trimestre

terzo

Periodo	Mese di competenza	Mese di competenza	Mese di competenza
	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE

			Data versam. 20/ago/25	Data versam. 16/set/25	Data versam. 16/ott/25
	Natura versamenti	Codice	Importo	Importo	Importo
	ritenutelpf	100E	€ 2.078.944,26	€ 1.592.866,88	€ 1.461.878,17
	ritenutaD'acconto	104E	€ 254.949,38	€ 334.113,22	€ 290.881,22
	IRAP	380E	€ 802.548,25	€ 689.517,53	€ 654.045,86
	contributInps	P201	€ 2.017.628,81	€ 1.649.783,91	€ 1.633.718,17

Aggiungi Riga

CONTROLLO VERSAMENTI IVA ESERCIZIO EVENTUALE ATTIVITA' COMMERCIALE

Verifica versamenti IVA di periodo:

	Mese di riferimento	Credito	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	luglio	€ 0,00	€ 18.705,78	€ 18.705,78	20/08/2025
	agosto	€ 0,00	€ 12.939,36	€ 12.939,36	16/09/2025
	settembre	€ 0,00	€ 18.244,22	€ 18.244,22	16/10/2025

Aggiungi riga

Dette risultanze di credito o di debito trovano riscontro nelle liquidazioni IVA di periodo come risultanti dai registri tenuti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto (registro delle fatture emesse/corrispettivi e registro delle fatture acquistate)

Verifica versamenti Split Payment

	Mese di riferimento	Debito	Versamenti IVA F24	Data del versamento
	luglio	€ 1.089.586,52	€ 1.089.586,52	20/08/2025
	agosto	€ 1.550.566,10	€ 1.550.566,10	16/09/2025
	settembre	€ 1.338.799,88	€ 1.338.799,88	16/10/2025

Presenza rilievi? no

Segnalazioni all'attenzione di IGF: