

Consegna Conto del Tesoriere/Cassiere
Esercizio **2025**

Con riferimento a quanto previsto dall'art. 226 del D.Lgs. 267/2000 e al fine di rispettare il previsto termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario 2025 per la consegna si trasmettono, tramite Posta Elettronica Certificata e debitamente sottoscritti con Firma Digitale da parte di Legale Rappresentante/Procuratore di Unicredit S.p.A., i seguenti documenti:

- Conto del Tesoriere redatto in conformità al modello di cui all'allegato n.17 al D.Lgs. 118/2011 con relativo "Quadro illustrativo della concordanza tra il conto di Tesoreria e la contabilità speciale di T.U.;"
- Rendiconto di Gestione dell'esercizio 2025 con le risultanze contabili del Tesoriere/Cassiere aggiornato alla data di sottoscrizione, sulla scorta dei documenti consegnati dall'Ente e lavorati a tale data;
- gli allegati di svolgimento per ogni singola tipologia di entrata e di spesa.

Si rammenta che i documenti informatici contenenti gli estremi delle quietanze di riscossione e di pagamento sono costituiti dagli esiti applicativi di esecuzione ordinativo e dai giornali di cassa già trasmessi in corso di esercizio secondo le regole Siope+ ed i protocolli AGID.

I dati di concordanza contabile e di bilancio, che avete comunque avuto modo di verificare costantemente in corso di esercizio, tramite il giornale di cassa e tutta la reportistica messaVi a disposizione, possono essere da Voi riscontrati nel prospetto "Rendiconto di Gestione" che riepiloga la situazione di cassa nonché dagli allegati di svolgimento uniti alla presente.

La trasmissione del Conto del Tesoriere/Cassiere comporta la chiusura dell'esercizio finanziario e pertanto qualora fosse necessario procedere alla parifica delle risultanze contabili del Tesoriere/Cassiere con quelle dell'Ente, successivamente alla ricezione della presente documentazione, dovrete richiederne l'apertura con specifica comunicazione via email/PEC ai consueti canali di comunicazione con il Tesoriere/Cassiere.

In subordine a tale richiesta potrete quindi richiedere ulteriori sistemazioni contabili e/o di imputazioni di bilancio consegnando la relativa documentazione, così da consentire una rielaborazione del Conto del Tesoriere/Cassiere definitivamente parificato. In tal caso e comunque non oltre 60 giorni dalla richiesta di riapertura dell'esercizio finanziario, il Tesoriere/Cassiere provvederà a un reinoltro di tutta la relativa documentazione sempre a mezzo di Posta Elettronica Certificata.

La ricevuta di consegna rilasciata dal sistema di Posta Elettronica rappresenta conferma e scarico per il Tesoriere/Cassiere di ricezione di tutti i documenti trasmessi.

Il Tesoriere/Cassiere
UniCredit S.p.A.

R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2025 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR)
TITOLO 2		TRASFERIMENTI CORRENTI		
20101		TIPOLOGIA 101: TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 220.000,00 RC 888.184,41 TR 1.108.184,41
20104		TIPOLOGIA 104: TRASFERIMENTI CORRENTI DA ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 27.367,68 RC 24.000,00 TR 51.367,68
20000	TOTALE TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 247.367,68 RC 912.184,41 TR 1.159.552,09
TITOLO 3		ENTRATE EXTRATRIBUTARIE		
30500		TIPOLOGIA 500: RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 0,00 RC 1.030,64 TR 1.030,64
30000	TOTALE TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	RS 0,00 CP 0,00 CS 0,00	RR 0,00 RC 1.030,64 TR 1.030,64

R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

TITOLO, TIPOLOGIA		DENOMINAZIONE		RESIDUI ATTIVI AL 1/1/2025 (RS)	RISCOSSIONI IN C/RESIDUI (RR)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	RISCOSSIONI IN C/COMPETENZA (RC)
				PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE RISCOSSIONI (TR)
TITOLO 9		ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
90100	TIPOLOGIA 100: ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	1.336,40
		CS	0,00	TR	1.336,40
90200	TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	42.322,64
		CS	0,00	TR	42.322,64
90000	TOTALE TITOLO 9	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	43.659,04
		CS	0,00	TR	43.659,04
TOTALE TITOLI		RS	0,00	RR	247.367,68
		CP	0,00	RC	956.874,09
		CS	0,00	TR	1.204.241,77

R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)
			PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)
	TITOLO	DEFICIT DI CASSA	RS 0,00	PR 0,00
			CP 0,00	PC 0,00
			CS 0,00	TP 0,00
	MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO		
	0406 PROGRAMMA 06	SERVIZI AUSILIARI ALLB ISTRUZIONE		
	TITOLO 1	SPESE CORRENTI	RS 0,00	PR 404.700,89
			CP 0,00	PC 822.279,65
			CS 0,00	TP 1.226.980,54
	TITOLO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	RS 0,00	PR 15.909,83
			CP 0,00	PC 4.113,96
			CS 0,00	TP 20.023,79
	TOTALE PROGRAMMA 06	SERVIZI AUSILIARI ALLB ISTRUZIONE	RS 0,00	PR 420.610,72
			CP 0,00	PC 826.393,61
			CS 0,00	TP 1.247.004,33
	TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	RS 0,00	PR 420.610,72
			CP 0,00	PC 826.393,61
			CS 0,00	TP 1.247.004,33
	MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI		

R E N D I C O N T O D E L T E S O R I E R E

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PASSIVI AL 1/1/2025 (RS)	PAGAMENTI IN C/RESIDUI (PR)	PREVISIONI DEFINITIVE DI COMPETENZA (CP)	PAGAMENTI IN C/COMPETENZA (PC)	PREVISIONI DEFINITIVE DI CASSA (CS)	TOTALE PAGAMENTI (TP)
I 9901	PROGRAMMA 01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
I	TITOLO 7	SPESE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO	RS 0,00	PR 4.475,95	CP 0,00	PC 43.659,04	CS 0,00	TP 48.134,99
I	TOTALE PROGRAMMA 01	SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	RS 0,00	PR 4.475,95	CP 0,00	PC 43.659,04	CS 0,00	TP 48.134,99
I	TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	RS 0,00	PR 4.475,95	CP 0,00	PC 43.659,04	CS 0,00	TP 48.134,99
I	TOTALE MISSIONI		RS 0,00	PR 425.086,67	CP 0,00	PC 870.052,65	CS 0,00	TP 1.295.139,32

RENDICONTO DEL TESORIERE

I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	T O T A L E	I
I		I	RESIDUI	I	COMPETENZA	I
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2025	I		I		I
I	RISCOSSIONI (+)	I	247.367,68	I	956.874,09	I
I	PAGAMENTI (-)	I	425.086,67	I	870.052,65	I
I		I	DIFFERENZA	I		I
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00	I
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00	I
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00	I
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	I		I	253.393,40	I

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	I	253.393,40	I
	(-)	I		I
	(+)	I		I
	DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	I	VEDI ALLEGATO	I

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	I	253.393,40	I
I	DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	(A) I		I
I	QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2025	(B) I		I
I	TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2025	(A) + (B) I		I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2025 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

, LI 31/12/2025

IL TESORIERE
 UNICREDIT S.P.A.

I.T.E.R. ISTITUZIONE TORINESE
QUADRO ILLUSTRATIVO DELLA CONCORDANZA
TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.
ANNO 2025

Fondo di cassa		253.393,40
Giacenze presso conto di Tesoreria escluse da riversamento in Contabilità Speciale	(-)	0,00
Riscossioni effettuate dal Tesoriere/Cassiere e non contabilizzate nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	(-)	0,00
Pagamenti effettuati dal Tesoriere/Cassiere e non contabilizzati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale	(+)	0,00
Pagamenti effettuati nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale non contabilizzati dal Tesoriere/Cassiere	(-)	0,00
Versamenti nella contabilità speciale presso la Tesoreria Provinciale non contabilizzati dal Tesoriere/Cassiere	(+)	0,00
Disponibilità presso la Tesoreria Centrale al 31.12.2025		253.393,40

Si dichiara che sono stati rispettati i limiti imposti dalla normativa sulla tesoreria unica.

I.T.E.R. ISTITUZIONE TORINESE
VERBALE DI VERIFICA DI CASSA
ANNO 2025

Proceduto alla chiusura dell'esercizio all'esame dei registri e dei documenti contabili, si accerta quanto segue:

I. - ENTRATA			
Fondo di cassa alla chiusura dell'esercizio 2024		€uro	344.290,95
Reversali trasmesse dall'Ente:	€uro	1.204.241,77	
Reversali registrate dal Tesoriere/Cassiere:	€uro	1.204.241,77	
Reversali Incassate:	€uro	1.204.241,77	
Reversali da incassare/regularizzare:	€uro	0,00	
Entrate da regularizzare:	€uro	0,00	
TOTALE ENTRATE		€uro	1.548.532,72
<i>Differenza tra reversali trasmesse e reversali registrate</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

II. - USCITA			
Deficienza di cassa alla chiusura dell'esercizio 2024		€uro	0,00
Mandati trasmessi dall'Ente:	€uro	1.295.139,32	
Mandati registrati dal Tesoriere/Cassiere:	€uro	1.295.139,32	
Mandati pagati:	€uro	1.295.139,32	
Mandati da pagare/regularizzare:	€uro	0,00	
Uscite da regularizzare:	€uro	0,00	
TOTALE USCITE		€uro	1.295.139,32
<i>Differenza tra mandati trasmessi e mandati registrati</i>		<i>€uro</i>	<i>0,00</i>

Fondi a disposizione dell'Ente per la gestione del bilancio		€uro	253.393,40
--	--	-------------	-------------------

La presente verifica è comprensiva degli allegati:

- Quadro di raccordo con la tesoreria provinciale

Y		Y		Y		Y		Y		Y				
TIT.	CODICE	NUMERO	PRG	BILANCIO DI PREVISIONE	RESIDUI	COMPETENZA	CASSA							
9	9	9	9	9	9	9	9							
+	0090200	0090200	+	PREVISIONI ORIGINARIE 2025 EURO	+	+	+							
+	TIPOLOGIA 200: ENTRATE PER CONTO TERZI													
+	VARIAZIONI :													
+	PREVISIONI DEFINITIVE 2025 EURO													
K														
CONTO DEL TESORIERE														
Y		Y		Y		Y		Y						
N.	REVERSALI	IMPORTO	DELLE RISCOSSIONI	A	N	N	O	T	A	Z	I	O	N	I
PROGR.	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I	I
9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
+	31+	39+	20,53	+	20,53	+	20.226,16	+						
+	32+	40+	664,56	+	664,56	+	20.890,72	+						
+	33+	41+	17,35	+	17,35	+	20.908,07	+						
+	34+	42+	530,76	+	530,76	+	21.438,83	+						
+	35+	43+	108,84	+	108,84	+	21.547,67	+						
+	36+	44+	1.359,50	+	1.359,50	+	22.907,17	+						
+	37+	45+	23,87	+	23,87	+	22.931,04	+						
+	38+	46+	20,64	+	20,64	+	22.951,68	+						
+	39+	47+	17,97	+	17,97	+	22.969,65	+						
+	40+	49+	533,12	+	533,12	+	23.502,77	+						
+	41+	50+	303,60	+	303,60	+	23.806,37	+						
+	42+	53+	14,46	+	14,46	+	23.820,83	+						
+	43+	54+	20,05	+	20,05	+	23.840,88	+						
+	44+	55+	16,46	+	16,46	+	23.857,34	+						
+	45+	56+	454,55	+	454,55	+	24.311,89	+						
+	46+	57+	792,00	+	792,00	+	25.103,89	+						
+	47+	58+	7,00	+	7,00	+	25.110,89	+						
+	48+	59+	78,91	+	78,91	+	25.189,80	+						
+	49+	60+	664,56	+	664,56	+	25.854,36	+						
+	50+	61+	4.816,38	+	4.816,38	+	30.670,74	+						
+	51+	62+	1.079,52	+	1.079,52	+	31.750,26	+						
+	52+	63+	3,88	+	3,88	+	31.754,14	+						
+	53+	64+	18,06	+	18,06	+	31.772,20	+						
+	54+	65+	20,92	+	20,92	+	31.793,12	+						
+	55+	68+	7,00	+	7,00	+	31.800,12	+						
+	56+	69+	16,36	+	16,36	+	31.816,48	+						
+	57+	70+	19,59	+	19,59	+	31.836,07	+						
+	58+	72+	750,88	+	750,88	+	32.586,95	+						
+	59+	73+	17,03	+	17,03	+	32.603,98	+						
+	60+	74+	19,95	+	19,95	+	32.623,93	+						
+	61+	75+	189,41	+	189,41	+	32.813,34	+						
+	K	K	K	+	K	+	K	+						

