

COMUNE DI ZUGLIANO
Provincia di Vicenza

ESERCIZIO 2024 - TRIMESTRE 4°

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno duemilaventicinque il giorno 31 del mese di gennaio, il sottoscritto Padoan Dr Attilio quale revisore dei conti eletto dal Consiglio Comunale di Zugliano con delibera n. 15 del 18.04.2024, con la collaborazione della Responsabile del Settore Finanziario dell'Ente, Dott.ssa Monica Golin, ha terminato le operazioni di verifica ordinaria di cassa e della gestione del servizio di tesoreria in conformità a quanto dispongono l'art. 223 del D.Lgs. 267/2000, il regolamento comunale di contabilità (adottato con delibera di C.C. n. 23 del 26.04.2017) e la convenzione di affidamento della Tesoreria sottoscritta in data 21.07.2023 con l'Istituto Intesa Sanpaolo Spa C.F. 00799960158, servizio rinnovato con delibera di C.C. n. 27 del 29.05.2023. Le operazioni di verifica effettuate dal revisore dei Conti sono illustrate nel presente verbale.

Il Revisore dei Conti

visti

- Gli art. 223 e ss. del D.Lgs. n. 267/2000;
- lo Statuto Comunale,
- i regolamenti di contabilità e economato dell'Ente, approvati con delibera di CC n.23 del 26.04.2017;
- la convenzione per il servizio di tesoreria con l'Istituto Intesa Sanpaolo SpA del 21.07.2023;
- il verbale di verifica di cassa al 31.12.2024 del tesoriere;
- il giornale di cassa alla data del 31.12.2024;
- il giornale di cassa economale alla data del 31.12.2024;
- i rendiconti periodici degli agenti contabili,
- l'e/c del conto corrente postale alla data del 31.12.2024;
- l'e/c del conto bancario alla data del 30.11.2024;
- la delibera di G.C. n. 119 del 19.12.2024 relativa al rendiconto del 4° trimestre 2024;
- copia delle dichiarazioni fiscali presentate in corso d'anno con ricevuta di trasmissione;

Il presente documento, sottoscritto mediante firma digitale, costituisce copia originale, con l'efficacia prevista dalla legge 1

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI ZUGLIANO
Padoan Dr Attilio

premessso

che il servizio di tesoreria è stato affidato all'Istituto di credito "Intesa Sanpaolo SpA" con sede legale in Piazza San Carlo 156, Torino, codice fiscale 00799960158, in base ad apposita convenzione deliberata con atto consiliare n. 27 del 29.05.2023;

osservato

che il Comune di Zugliano è attualmente suddiviso nelle seguenti aree, come da come da decreto n. 1 del 04.01.2024:

- Area Finanziaria, Responsabile dott.ssa Monica Golin;
- Area Tecnica, Lavori Pubblici, Ecologia, Responsabile geom. Tiziano Pigato;
- Area Pianificazione del Territorio, Edilizia Privata e Attività Economiche, geom. Emanuele Bucci;
- Area Servizi alla Popolazione e Segreteria, dott.ssa Valentina Broccardo;

rilevato

- che con delibere di G.C. n. 93 del 27.08.2020 e n. 55 del 26.05.2022 sono stati individuati i seguenti agenti contabili interni:

AGENTI CONTABILI Cognome Nome	SETTORE	SERVIZIO	Qualifica titolare o sostituto
Vanzo Antonella		Economato	titolare
Dalla Corte Alessandro		Economato	sostituto

- che risultano individuati i seguenti agenti contabili esterni: Agenzia delle Entrate Riscossioni;
- che con delibera di G.C. n. 93 del 27.08.2020 sono stati individuati i seguenti consegnatari dei beni: Sig.ra Vanzo Antonella;

Il presente documento, sottoscritto mediante firma digitale, costituisce copia originale, con l'efficacia prevista dalla legge 2

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI ZUGLIANO

Padoan Dr Attilio

attesta

Tesoreria comunale

che alla data del 31.12.2024, dalle scritture dell'Ente e del Tesoriere risulta quanto segue:

A) CONTO DEL TESORIERE		
ENTRATE	doc. ric.	
Fondo di cassa iniziale		5.036.339,20
Reversali riscosse		6.470.784,98
Riscossioni eseguite senza reversali		
Totali entrate		11.507.124,18
USCITE		
Mandati pagati		7.299.936,98
Pagamenti senza mandato		
Totale uscite		7.299.936,98
FONDO RISULTANTE DAL CONTO (A)		4.207.187,20
rif.: verbale del tesoriere		
B) CONTO RISULTANTE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE		
ENTRATE	doc. emessi	
Fondo di cassa iniziale		5.036.339,20
Reversali emesse		6.470.784,98
Totali entrate - n. reversali	3517	11.507.124,18
USCITE		
Mandati emessi		7.299.936,98
Totale uscite - n. mandati	2884	7.299.936,98
SALDO (B)		4.207.187,20
SALDO (C=A-B)		0,00

La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto del D. Lgs. n. 267/2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente e, nel periodo considerato, l'Ente non è ricorso ad anticipazioni di cassa.

Conti Correnti Postali

L'Organo di revisione attesta che risulta istituito presso la dipendenza locale dell'azienda POSTE ITALIANE S.p.A. il seguente Conto Corrente Postale intestato al Comune riportante nella data a fianco indicata, il seguente saldo:

n.ccp	Tipo servizio	data	saldo
86592458	Addizionale comunale IRPEF	31.12.2024	1.082,25

Il presente documento, sottoscritto mediante firma digitale, costituisce copia originale, con l'efficacia prevista dalla legge 3

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI ZUGLIANO

Padoan Dr Attilio

Cassa economale

Il Revisore attesta altresì:

- che risulta istituita presso la dipendenza dell'istituto Intesa Sanpaolo s.p.a. il seguente rapporto intestato al Comune di Zugliano ad utilizzo dall'economista, il cui saldo è indicato a fianco:

n. carta prepagata: 4830630010402503	Scadenza 09/2026	DATA	SALDO
Iban: ITN4Q0306967684510782311026	utilizzatore: Antonella Vanzo	31.12.2024	46,25

- che, come da regolamento di contabilità e economato, risulta impegnata una spesa complessiva a favore dell'economista per l'anno 2024 di € 12.000,00;
- che, con mandato n.1 del 05.01.2024, è stata concessa un'anticipazione all'economista di € 3.000,00, rinnovata da ultimo con mandato n. 2098 del 02.10.2024;
- che l'ultimo rendiconto approvato è quello relativo al 4° trimestre 2024 come da delibera GC n.119 del 19.12.2024 la quale riporta un totale spese economali liquidate di € 2.842,41.

Il saldo di cassa del servizio di economato corrisponde alle registrazioni e a regolare documentazione giustificativa. L'economista, Antonella Vanzo, ha provveduto al pagamento di spese di non rilevante ammontare, conformemente al regolamento di economato.

La resa del conto dell'agente contabile interno si riassume nel seguente saldo:

Tipo servizio	operatore	data	saldo
economato	Vanzo Antonella	18.12.2024	€ 157,59

Verifica adempimenti fiscali

L'Organo di revisione da atto che risulta regolarmente predisposta e trasmessa la documentazione obbligatoria prevista per L'Ente.

IL REVISORE DEI CONTI

Padoan Attilio

Firma



Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Golin Monica _____

Il presente documento, sottoscritto mediante firma digitale, costituisce copia originale, con l'efficacia prevista dalla legge 4

IL REVISORE DEI CONTI DEL COMUNE DI ZUGLIANO

Padoan Dr Attilio