

COMUNE DI ZUGLIANO
Provincia di Vicenza

ESERCIZIO 2025 - TRIMESTRE 3°

VERIFICA ORDINARIA DI CASSA E DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO DI TESORERIA

L'anno duemilaventicinque, il giorno cinque del mese di novembre, il sottoscritto Padoan Dr Attilio quale revisore dei conti eletto dal Consiglio Comunale di Zugliano con delibera n. 15 del 18.04.2024, con l'intervento 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,
- il regolamento di contabilità dell'Ente, approvato con deliberazione di C.C. n. 23 del 26.04.2017;
- il Regolamento di economato, approvato con deliberazione di CC n. del 23 del 26.04.2017;
- la convenzione per il servizio di tesoreria con l'Istituto Intesa Sanpaolo s.p.a. sottoscritta in data 21.07.2023;
- il verbale di verifica di cassa al 30.09.2025 del tesoriere;
- il giornale di cassa alla data del 30.09.2025;
- il giornale di cassa economale alla data del 30.09.2025;
- l'e/c del cc bancario alla data del 30.09.2025;
- l'e/c del cc postale alla data del 31.08.2025;
- gli elenchi delle bollette della gestione economale;
- la delibera di G.C. n. 100/2025 relativa all'approvazione rendiconto 3° trimestre 2025;

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

premess

che il servizio di tesoreria è stato affidato all'Istituto di credito Intesa Sanpaolo s.p.a. 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 decreto n. 1 del 09.01.2025:

- 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;

considerato

- 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	SERVIZIO	Qualifica titolare o sostituto
Vanzo Antonella	Economato	titolare
Dalla Corte Alessandro	Economato	sostituto

- che risulta individuato il seguente agente contabile esterno: Agenzia delle Entrate Riscossioni;
- che con delibera di G.C. n. 93 del 27.08.2020 è stata individuata la seguente consegnataria dei beni: Vanzo Antonella;

attesta

Tesoreria comunale

Alla data del 30.09.2025, dalle scritture dell'Ente e del Tesoriere risulta quanto segue:

A) CONTO DEL TESORIERE		
ENTRATE	doc. ric.	
Fondo di cassa iniziale		4.207.187,20
Reversali riscosse		6.574.518,45
Riscossioni eseguite senza reversali		12.765,37
Totali entrate		10.794.471,02
USCITE		
Mandati pagati		6.433.297,48
Pagamenti senza mandato		50,00
Totale uscite		6.433.347,48
FONDO RISULTANTE DAL CONTO (A)		4.361.123,54
rif.: verbale del tesoriere PEC protocollo n. 10979 del 07/10/25		
B) CONTO RISULTANTE SCRITTURE CONTABILI DELL'ENTE		
ENTRATE	doc. emessi	
Fondo di cassa iniziale		4.207.187,20
Reversali emesse		6.574.518,45
Totali entrate - n. reversali	2.324	10.781.705,65
USCITE		
Mandati emessi		6.466.403,76
Totale uscite - n. mandati	2.066	6.466.403,76
SALDO (B)		4.315.301,89
SALDO (C=A-B)		45.821,65
C) CONCILIAZIONE TRA IL SALDO DEL TESORIERE E DELL'ENTE		
La conciliazione è determinata dai seguenti elementi:	prov.	
Riscossione senza reversali (+)		12.765,37
Reversali da incassare (-)		
Pagamenti senza mandati (-)		-50,00
Mandati da pagare (+)		33.106,28
Reversali da elaborare (-)		
Mandati da elaborare (+)		
SALDO (C)		45.821,65

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.

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

Conti Correnti Postali

Risulta istituito presso la dipendenza locale dell'azienda POSTE ITALIANE S.p.A. il seguente Conto Corrente Postale intestato al Comune riportante nelle date a fianco indicate, il seguente saldo:

n. c.c.p.	tipo servizio	data	saldo
86592458	Addizionale comunale IRPEF	31/08/25	825,04

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	30-09-2025	72,67

- che, come da regolamento di contabilità e economato, risulta impegnata una spesa complessiva a favore dell'economista per l'anno 2025 di € 12.000,00;
- che, con mandato n.740 del 10.04.2025, è stata concessa un'anticipazione all'economista di € 3.000,00;
- che l'ultimo rendiconto approvato è quello relativo al 3° trimestre 2025 come da delibera GC n. 100 del 09.10.2025 la quale riporta un totale incassi di € 249,00, integralmente riversati in tesoreria secondo le modalità stabilite dal regolamento, e un totale spese economali liquidate di € 2.400,08 .

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 a quanto previsto nel regolamento di economato.

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

Tipo servizio	operatore	data	saldo
economato	Vanzo Antonella	24-10-2025	599,92

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