



COMUNE DI VILLASOR

IL REVISORE UNICO DEI CONTI

VERIFICA DI CASSA AGENTE CONTABILE ECONOMO

Verbale n. 35 del 19.12.2025

Oggi 19.12.2025, la sottoscritta Silvia Scardaccio, Revisore Unico dei Conti, ha proceduto alla verifica di cassa dell'Economato dell'Ente. Dalla documentazione datata 18.12.2025 messa a disposizione dall'economista Ragioniera Ivana Abis, (nominata con Deliberazione della Giunta Comunale n.29 del 10/04/2025 notificata il 14.04.2025), emerge quanto appresso specificato:

il fondo economato è tutt'ora determinato in € 12.000,00;

il registro d'economato è aggiornato cronologicamente, l'ultima registrazione di buoni economali è del 09/12/2025 - buono di pagamento n° 26 di € 5,00;

il saldo del fondo economato in valori alla data del 15/12/2025 era pari ad € 9.713,98.

In data 17/12/2025 sono state rimborsate dal Tesoriere le bollette dalla n. 09 alla n.36 (mandati dal n.2740 al n.2763 del 15/12/2025). Si fa presente che le bollette dalla numero 01 alla numero 08, sono state oggetto del precedente verbale Revisore n. 08 del 28.02.2025.

In data 18/12/2025 l'economista ha riversato in Tesoreria la somma di € 12.000,00 (reversale n.1759 del 15/12/2025).

Pertanto, il saldo del Fondo Economato alla data del 19/12/2025 è pari a ZERO.

Verifica di cassa economale al 19.12.2025

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Sx', located at the bottom right of the page.

Di seguito si rappresenta l'evoluzione del fondo economale:

MOVIMENTI	+/-	IMPORTO
Saldo Economato al 10/04/2025	+	0,00
Anticipazione Fondo Economato (M.to n.1119 del 16/05/2025)	+	12.000,00
Spese sost.te BUONI dal n.01 al n.26 del registro - Bollette dalla n.09 alla n.36	-	2.286,02
Bollette rimborsate dalla n.09 alla n.36	+	2.286,02
spese erogate da regolarizzare	-	0,00
Riversamento del 18/12/2025 - reversale n.1759 del 15/12/2025	-	12.000,00
Fondo Economale al 18/12/2025		€ 0,00

Il Revisore ha, inoltre, preso atto della presenza di apposita cassaforte per la custodia dei valori. Il Revisore ha proceduto all'esame del Registro dei buoni di pagamento dalla data della prima operazione del 13.06.2025 alla data del 09.12.2025 e una verifica a campione di alcuni buoni come evidenziati nella stampa del registro che si allega al presente verbale. Si fa presente che il Regolamento è stato approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 44 del 30/11/2001 oggetto di revisione con deliberazione C.C. n. 10 del 05.02.2013 e si consiglia il suo aggiornamento.

Una copia del verbale consegnato, dopo la sua protocollazione, deve essere conservata agli atti del Comune e archiviata nel Libro dei verbali del Revisore Unico dei Conti.

Null'altro essendovi da evidenziare, la seduta si conclude alle ore 11:40 circa dopo aver redatto il presente verbale che si compone di numero due pagine che viene sottoscritto da tutti gli intervenuti.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti

Dott.ssa Silvia Scardaccio

Il Responsabile dell'Area Finanziaria

Dottor Andrea Lai

L'Economo Comunale

Ragioniera Ivana Abis

Verifica di cassa economale al 19.12.2025

8

SERVIZIO ECONOMATO ANNO 2025				
DELIBERA GIUNTA COMUNALE N.29 DEL 10/04/2025 "NOMINA AGENTE CONTABILE INTERNO - AFFIDAMENTO DELL'INCARICO DI ECONOMO COMUNALE" (ABIS INVIATA AL TESORIERE PER IL 16/05/2025 E ALLA CORTE DEI CONTI IL 28/05/2025 PROT.9336)				
DETERMINAZIONE AREA FINANZIARIA N. 18 DEL 05/05/2025 "ANTICIPAZIONE FONDO ECONOMALE ANNO 2025 DAL 14/04/2025" - MANDATO N.1119 DEL 16/05/2025 DI € 12000,00 ALL'ECONOMO COMUNALE ABIS IVANA CODICE FORNITORE 8497 - PAGATO DAL TESORIERE DOPO SVARIATI SOLLECITI IL 12/6/2025				
€ 12000,00 COSI' SUDDIVISI: € 7000,00 ASSEGNO - € 5000,00 CONTANTI				
TAGLIO	QUANTITA'	IMPORTO	TOTALE	
50,00 €	86	4.300,00 €	5.000,00 €	
20,00 €	20	400,00 €		
10,00 €	20	200,00 €		
5,00 €	20	100,00 €		

NUMERO	DATA	FORNITORE	SOMMA EROGATA	OGGETTO DELLA SPESA	IMORTO SPESA	RESTO	PERCIPIENTE	IMPUTAZIONE	NOTE	BOLLETTA
CASSA AL 12/06/2025										
1	13/06/2025	Associazione nazionale notifiche atti - C.F. 93164240231 Verona	270,00 €	corso di formazione su notificazione - richiesta economale n.1 del 13/06/2025	270,00 €	- €	Andrea Mameli	Capitolo 31321/44 impegno 395 del 13/06/2025	ok ricevuta	9
2	16/06/2025	GREAT CARS S.R.L. VILLACIDRO	25,00 €	LAVAGGIO COMPLETO TOYOTA YARIS TARGATA GD463VJ - richiesta economale n.2 del 16/06/2025	25,00 €	- €	Simone Loy	Capitolo 31331/63 impegno 401 del 18/06/2025	ok ricevuta	10
3	18/06/2025	PERRECA FABRIZIO per la Camera di Commercio	70,00 €	acquisto firma digitale TOKEN USB WIRELESS	70,00 €	- €	Fabrizio Perreca	Capitolo 1222/62 impegno 233 del 03/04/2025 det. AAGG 39 del 3/4/2025	ok ricevuta	11
4	19/06/2025	MURGIA GIAN LUCA per la Camera di Commercio	70,00 €	acquisto firma digitale TOKEN USB WIRELESS	70,00 €	- €	Fabrizio Perreca	Capitolo 1222/62 impegno 233 del 03/04/2025 det. AAGG 39 del 3/4/2025	ok ricevuta	12
5	19/06/2025	LAI ANDREA per la Camera di Commercio e parcheggio	72,00 €	acquisto firma digitale TOKEN USB WIRELESS e parcheggio auto ente targata FY650IW	72,00 €	- €	Fabrizio Perreca	Capitolo 1222/62 impegno 233 del 03/04/2025 det. AAGG 39 del 3/4/2025	ok ricevuta	13-14
6	19/06/2025	CAPPAL PAOLO per stampe su abbigliamento e stampati	292,40 €	fornitura stampe su abbigliamento e stampati per comune di Villasor - richiesta economale n.6 del 19/06/2025	292,40 €	- €	Paolo Cappai	Capitolo 1222/77 impegno 402 del 19/06/2025	ok ricevuta	15
7	19/06/2025	PERRECA FABRIZIO per serv. lavanderia Acquachiar di Pillittu Bonaria San Sperate	45,00 €	Referendum Popolare 8-9 giugno 2025 - lavaggio e igienizzazione effetti lettercci forze dell'ordine - richiesta economale n.7 del 19/06/2025	45,00 €	- €	Fabrizio Perreca	Capitolo 18846/34 impegno 403 del 19/06/2025	ok ricevuta	16
8	19/06/2025	ACI PRA - BOLLII AUTO	487,72 €	pagamento bolli auto (n.11) - richiesta economale n.8 del 19/06/2025	487,72 €	- €	Rita Marongiu	Capitolo 12363/0 impegno 404 del 19/06/2025	ok ricevuta	17
9	25/06/2025	COPY DI PILLITU ANDREA	85,40 €	acquisizione n.20 opuscoli promozione territorio - richiesta economale n.9 del 25/06/2025	85,40 €	- €	PILLITU ANDREA	Capitolo 1131/62 impegno 413 del 25/06/2025	ok ricevuta	18
10	26/06/2025	PERRA ANDREA	22,00 €	rimborso pasto in occasione del corso di formazione in data 4/4/2025 - Perra Andrea - richiesta economale n.10 del 26/06/2024	22,00 €	- €	PERRA ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 419 del 26/06/2025	ok ricevuta	19
11	26/06/2025	MARONGIU ANDREA	22,00 €	rimborso pasto in occasione del corso di formazione in data 4/4/2025 - Marongiu Andrea - richiesta economale n.11 del 26/06/2025	22,00 €	- €	MARONGIU ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 420 del 26/06/2025	ok ricevuta	20

88

12	02/07/2025	MARONGIU ANDREA	22,00 €	rimborso pasto/missione corso di formazione del 27/6/2025 - Marongiu Andrea - richiesta economica n.12 del 02/07/2025	22,00 €	- €	MARONGIU ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 441 del 02/07/2025	ok ricevuta	21	affari generali
13	03/07/2025	PERRA ANDREA	22,00 €	rimborso pasto in occasione del corso del 27/6/2025 - Perrea Andrea - richiesta economica n.13 del 03/07/2024	22,00 €	- €	PERRA ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 442 del 03/07/2025	ok ricevuta	22	affari generali
14	29/08/2025	MAMELI ANDREA	64,00 €	Acquisto fiori e risma pergamene - Mamelì Andrea - richiesta economica n.14 del 29/08/2025	64,00 €	- €	MAMELI ANDREA	Capitolo 1131/62 impegno 543 del 29/08/2025	ok ricevuta	23-24	affari generali
15	05/09/2025	PERRA ANDREA	18,00 €	rimborso pasto in occasione del corso di formazione in data 4/9/2025 - Perrea Andrea - richiesta economica n.15 del 05/09/2024	18,00 €	- €	PERRA ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 574 del 05/09/2025	ok ricevuta	25	affari generali
16	05/09/2025	MARONGIU ANDREA	14,50 €	rimborso pasto in occasione del corso di formazione in data 4/9/2025 - Perrea Andrea - richiesta economica n.16 del 05/09/2024	14,50 €	- €	MARONGIU ANDREA	Capitolo 18331/60 impegno 576 del 05/09/2025	ok ricevuta	26	affari generali
17	10/09/2025	GREAT CARS S.R.L. VILLACIDRO	25,00 €	LAVAGGIO COMPLETO TOYOTA YARIS TARGATA GD463VJ - richiesta economica n.17 del 10/09/2025	25,00 €	- €	Simone Loy	Capitolo 31331/63 impegno 610 del 10/09/2025	ok ricevuta	27	vigilanza
18	17/09/2025	MAMELI ANDREA	25,00 €	LAVAGGIO COMPLETO NISSAN LEAF TARGATA FY650IW - richiesta economica n.18 del 17/09/2025	25,00 €	- €	MAMELI ANDREA	Capitolo 12363 impegno 623 del 17/09/2025	ok ricevuta	28	vigilanza
19	24/09/2025	SOLLAI SERGIO	25,80 €	Del. GC n. 75 del 07.07.2025. Approv. graduatoria beneficiari assegnati di merito a laureati nell'anno accad. 2023/24: FORNITURA CARTA PERGAMENATA PER ASSEGNI DI MERITO - richiesta economica n.19 del 24/09/2025	25,80 €	- €	SOLLAI SERGIO	Capitolo 45505/23 impegno 529 sub 1 del 24/09/2025	ok ricevuta	29	serv. Sociale
20	25/09/2025	LEDDA MARIA GAVINA	390,00 €	FORNITURA stampati ufficio tributi (n.1500) - richiesta economica n.20 del 24/09/2025	390,00 €	- €	LEDDA MARIA GAVINA	Capitolo 45505/23 impegno 529 sub 1 del 24/09/2025	ok ricevuta	30	Serv. Tributi
21	20/10/2025	PERRECA FABRIZIO	25,00 €	Acquisto targa ricordo per personalità pubblica rappresentanza istituzionale - Perreca Fabrizio - richiesta economica n.21 del 20/10/2025	25,00 €	- €	PERRECA FABRIZIO	Capitolo 1131/62 impegno 715 del 20/10/2025	ok ricevuta	31	affari generali
22	24/10/2025	RUBIU NICOLA	30,00 €	Acquisto materiale informatico per ripristino urgente - richiesta economica n.22 del 24/10/2025	30,00 €	- €	RUBIU NICOLA	Capitolo 1223/62 impegno 728 del 24/10/2025	ok ricevuta	32	ufficio tecnico
23	19/11/2025	PERRECA FABRIZIO	80,00 €	Acquisto corona fiori - Onoranze commemorative Caduti Nassiriya - Perreca Fabrizio - richiesta economica n.23 del 19/11/2025	80,00 €	- €	PERRECA FABRIZIO	Capitolo 1131/62 impegno 778 del 19/11/2025	ok ricevuta	33	affari generali
24	09/12/2025	BERNARDINO GINO	73,20 €	ACQUISTO HARD DISK BETECK.IT - richiesta economica n.24 del 09/12/2025	73,20 €	- €	BERNARDINO GINO	Capitolo 1223/62 impegno 875 del 09/12/2025	ok ricevuta	34	ufficio tecnico
25	09/12/2025	LAI ANDREA per corso INPS	5,00 €	ACQUISTO BIGLIETTI TRENO A/R PER CAGLIARI PER CORSO INPS DEL 04/12/2025 - richiesta economica n.25 del 09/12/2025	5,00 €	- €	LAI ANDREA	Capitolo 13331/44 impegno 876 del 09/12/2025	ok ricevuta	35	ufficio ragioneria
26	09/12/2025	ABIS IVANA per corso INPS	5,00 €	ACQUISTO BIGLIETTI TRENO A/R PER CAGLIARI PER CORSO INPS DEL 04/12/2025 - richiesta economica n.26 del 09/12/2025	5,00 €	- €	ABIS IVANA	Capitolo 13331/44 impegno 877 del 09/12/2025	ok ricevuta	36	ufficio ragioneria
CASSA attuale			2.713,98 €		2.286,02 €						
			5.000,00 €		5.000,00 €						

Handwritten signature in blue ink.

estrazione

5
12
6

24,48
3,98
2550
40
70
50
2713,98
2286,02
7000
12000

determinazione Area Finanz. N.54 del 15/12/2025 di rimborso bollette dalla n.9 alla n.36 periodo dal 01/04/2025 al 15/12/2025
mandati dal n.2740 al n.2763 del 15/12/2025 distinta n.313 del 15/12/2025 per complessivi € 2286,02
reversale n.1759 del 15/12/2025 € 12000,00

appuntamento mercoledì 17/12/2025 ore 12:00

quietanze per € 2286,02

QUANTITA'	TAGLIO	TOTALE
51	monete 50,00 €	3,98 € 2.550,00 €
2	20,00 €	40,00 €
7	10,00 €	70,00 €
10	5,00 €	50,00 €
	CASSA	2.713,98 €

2.286,02 €

5.000,00 €

QUANTITA'	TAGLIO	TOTALE
45	monete 50,00 €	1,02 € 2.250,00 €
1	20,00 €	20,00 €
1	10,00 €	10,00 €
1	5,00 €	5,00 €
	CASSA	2.286,02 €
QUANTITA'	TAGLIO	TOTALE
51	monete 50,00 €	3,98 € 2.550,00 €
2	20,00 €	40,00 €
7	10,00 €	70,00 €
10	5,00 €	50,00 €
	CASSA	2.713,98 €

QUANTITA'	TAGLIO	TOTALE
96	monete 50,00 €	5,00 € 4.800,00 €
3	20,00 €	60,00 €
8	10,00 €	80,00 €
11	5,00 €	55,00 €
	CASSA	5.000,00 €