

ORGANO DI REVISIONE

Dott. Lorenzo Chelodi
Via Cacciatori n. 3
38033 Cavalese (TN)
PEC: lorenzo.chelodi@pec.odctrento.it

COMUNE DI MOENA
Provincia di Trento

Verbale n. 1 del 2024

Oggetto: verifica di cassa alla data del 31 dicembre 2023

Il sottoscritto Chelodi Dott. Lorenzo, nominato revisore unico del Comune di Moena con delibera consigliere n. 15/4 del 21.06.2023, ha provveduto alla verifica di cassa dell'Ente con riferimento alla data del 31 dicembre 2023.

Modalità della verifica:

- a. è stato verificato che il fondo cassa alla data del 1° gennaio 2023 rilevava un saldo positivo per € 1.017.716,44;
- b. è stato verificato che alla data del 31 dicembre 2023 le entrate ammontano complessivamente ad € 13.362.916,43;
- c. è stato verificato che le reversali da riscuotere alla data del 31 dicembre 2023 ammontano a € Zero. Ne deriva che le entrate di cui al punto b) sono state incassate per € 13.362.916,43;
- d. non vi sono provvisori di entrata da regolarizzare alla data del 31 dicembre 2023;
- e. è stato verificato l'elenco dei documenti di spesa trasmessi al tesoriere in data 31 dicembre 2023 ammontante in € 12.218.486,99 dall'inizio dell'anno;
- f. è stato verificato che non vi sono mandati da pagare alla data del 31 dicembre 2023. Ne deriva che le spese di cui al punto e) sono state pagate per € 12.218.486,99;
- g. è stato verificato che non vi sono provvisori di uscita da regolarizzare alla data del 31 dicembre 2023;
- h. l'Ente ha utilizzato anticipazione di cassa per € 275.247,68 che è stata completamente restituita;
- i. i fondi vincolati al 31 dicembre 2023 ammontano ad € 64.784,11.

Dall'esame dei documenti di cui sopra si è provveduto al seguente riepilogo:

Fondo cassa al 01.01.2023	Euro	1.017.716,44
+ Incassi anno 2023	Euro	13.362.916,43
+ Entrate da regolarizzare	Euro	-
- Uscite anno 2023	Euro	(12.218.486,99)
- Uscite da regolarizzare	Euro	-
Fondo cassa al 31.12.2023	Euro	2.162.145,88

Il sottoscritto revisore a seguito delle analisi svolte evidenzia che il fondo cassa al 31 dicembre 2023 come sopra determinato corrisponde al verbale di verifica di cassa rilasciato dal Tesoriere (Cassa Rurale Dolomiti).

Il sottoscritto revisore, in base alle verifiche effettuate, non ravvisa nulla di irregolare.

Cavalese, lì 4 marzo 2024

Il Revisore Unico
del Comune di Moena
Dott. Lorenzo Chelodi

