

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. 6 del 2024

Oggetto: verifica di cassa alla data del 31 marzo 2024

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 marzo 2024.

Modalità della verifica:

- a. è stato verificato che il fondo cassa alla data del 1° gennaio 2024 rilevava un saldo positivo per € 2.162.145,88;
- b. è stato verificato che alla data del 31 marzo 2024 le entrate ammontano complessivamente ad € 1.846.666,91;
- c. è stato verificato che le reversali da riscuotere alla data del 31 marzo 2024 ammontano a € Zero. Ne deriva che le entrate di cui al punto b) sono state incassate per € 1.846.666,91;
- d. è stato verifica l'elenco dei provvisori di entrata da regolarizzare alla data del 31 marzo 2024, ammontante ad € 200.520,26;
- e. è stato verificato l'elenco dei documenti di spesa trasmessi al tesoriere in data 31 marzo 2024 ammontante in € 2.848.535,74 dall'inizio dell'anno;
- f. è stato verificato che non vi sono mandati da pagare alla data del 31 marzo 2024. Ne deriva che le spese di cui al punto e) sono state pagate per € 2.848.535,74;
- g. è stato verificato l'elenco dei provvisori di uscita da regolarizzare alla data del 31 marzo 2024, ammontante ad € 89.331,53;
- h. l'Ente non ha in corso anticipazione di tesoreria;
- i. i fondi vincolati al 31 marzo 2024 ammontano ad € 177.611,55.

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

Fondo cassa al 01.01.2024	Euro	2.162.145,88
+ Incassi anno 2023	Euro	1.846.666,91
+ Entrate da regolarizzare	Euro	200.520,26
- Uscite anno 2023	Euro	(2.848.535,74)
- Uscite da regolarizzare	Euro	(89.331,53)
Fondo cassa al 31.03.2024	Euro	1.271.465,78
di cui fondi liberi	Euro	1.093.854,73
di cui fondi vincolati	Euro	177.611,05

Il sottoscritto revisore a seguito delle analisi svolte evidenzia che il fondo cassa al 31 marzo 2024 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 23 aprile 2024

Il Revisore Unico
del Comune di Moena
Dott. Lorenzo Chelodi

