

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. 11 del 2024

Oggetto: verifica di cassa alla data del 30 giugno 2024

Il sottoscritto Chelodi Dott. Lorenzo, nominato revisore unico del Comune di Moena con delibera consigliare n. 15/4 del 21.06.2023, ha provveduto alla verifica di cassa dell'Ente con riferimento alla data del 30 giugno 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 30 giugno 2024 le entrate ammontano complessivamente ad € 3.458.979,74;
- c. è stato verificato che le reversali da riscuotere alla data del 30 giugno 2024 ammontano a € 21.323,06. Ne deriva che le entrate di cui al punto b) sono state incassate per € 3.437.656,68;
- d. è stata verificata l'elenco dei provvisori di entrata da regolarizzare alla data del 30 giugno 2024, ammontante ad € 1.547.000,33;
- e. è stato verificato l'elenco dei documenti di spesa trasmessi al tesoriere in data 30 giugno 2024 ammontante in € 4.659.384,30 dall'inizio dell'anno;
- f. è stato verificato l'elenco dei mandati da pagare alla data del 30 giugno 2024 che ammontano ad € 450,00. Ne deriva che le spese di cui al punto e) sono state pagate per € 4.658.934,30;
- g. è stato verificato l'elenco dei provvisori di uscita da regolarizzare alla data del 30 giugno 2024, ammontante ad € 254.703,89;
- h. l'Ente non ha in corso anticipazione di tesoreria;
- i. i fondi vincolati al 30 giugno 2024 ammontano ad € 177.611,55 (nel verbale del tesoriere viene riportata la somma di € 91.113,55. La differenza di € 86.498,00 è relativa al mandato nr. 1292 del 17.05.2024, che è stato variato a luglio 2024 in quanto non finanziato da fondi vincolati, riportando la cassa vincolata 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 2024	Euro	3.437.656,68
+ Entrate da regolarizzare	Euro	1.547.000,33
- Uscite anno 2024	Euro	(4.658.934,30)
- Uscite da regolarizzare	Euro	(254.703,89)
Fondo cassa al 30.06.2024	Euro	2.233.164,70
<i>di cui fondi liberi</i>	<i>Euro</i>	<i>2.055.553,65</i>
<i>di cui fondi vincolati</i>	<i>Euro</i>	<i>177.611,55</i>

Il sottoscritto revisore a seguito delle analisi svolte evidenzia che il fondo cassa al 30 giugno 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 30 luglio 2024

Il Revisore Unico
del Comune di Moena
Dott. Lorenzo Chelodi

