

ORGANO DI REVISIONE

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

COMUNE DI PANCHIÀ
Provincia di Trento

Oggetto: verifica di cassa alla data del 31 marzo 2020

Il sottoscritto Chelodi Dott. Lorenzo, nominato revisore unico del Comune di Panchià con delibera consigliare n. 23 del 19.11.2019, ha provveduto alla verifica di cassa dell'Ente con riferimento alla data del 31 marzo 2020.

Modalità della verifica:

- è stato verificato che il fondo cassa alla data del 31 marzo 2020 rilevava un saldo positivo per € 1.095.394,35;
- è stato verificato che alla data del 31 marzo 2020 le entrate ammontano complessivamente ad € 142.576,03;
- è stato verificato che le reversali da riscuotere alla data del 31 marzo 2020 ammontano ad € 232,91. Ne deriva che le entrate di cui al punto b) sono state incassate per € 142.343,12;
- è stato esaminato l'elenco dei provvisori di entrata da regolarizzare alla data del 31 marzo 2020 per un importo complessivo di € 53.583,46;
- è stato verificato l'elenco dei documenti di spesa trasmessi al tesoriere in data 31 marzo 2020 ammontante in € 164.548,44 dall'inizio dell'anno;
- è stato verificato che i mandati da pagare alla data del 31 marzo 2020 ammontano ad € 779,09. Ne deriva che le spese di cui al punto e) sono state pagate per € 163.769,35;
- è stato esaminato l'elenco dei provvisori di uscita da regolarizzare alla data del 31 marzo 2020 per l'importo complessivo di € 147.956,78.

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

Entrate	Tesoriere	Revisore	Differenza
Fondo cassa al 01/01/2020	1.095.394,35 €	1.095.394,35 €	- €
Reversali emesse	142.545,54 €	142.576,03 €	-30,49 €
Reversali da riscuotere	-202,42 €	-232,91 €	-30,49 €
Incassi senza reversali	53.583,46 €	53.583,46 €	- €
	1.291.320,93 €	1.291.320,93 €	0,00 €
Uscite			
Mandati emessi	163.769,35 €	164.548,44 €	-779,09 €
Mandati in attesa di elaborazione	-610,00 €	-779,09 €	-169,09 €
Pagamenti eseguiti senza mandati	147.956,78 €	147.956,78 €	- €
	311.116,13 €	311.726,13 €	-610,00 €
Saldo al 31/03/2020	980.204,80 €	979.594,80 €	610,00 €
di cui mandati in attesa di elaborazione	-610,00 €	- €	-610,00 €
Saldo disponibile al 31/03/2020	979.594,80 €	979.594,80 €	0,00 €

Il sottoscritto revisore a seguito delle analisi svolte evidenzia che il fondo cassa al 31 marzo 2020 come sopra determinato corrisponde al verbale di verifica di cassa rilasciato dal Tesoriere (Cassa Rurale Val di Fiemme).

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

Cavalese, lì 19 maggio 2020

Il Revisore Unico
del Comune di Panchià
Dott. Lorenzo Chelodi

