AGENZIA PER IL TRASPORTO PUBBLICO LOCALE PER IL BACINO DI CREMONA E MANTOVA

Il Collegio dei Revisori dei conti dell'Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale del bacino di Cremona e Mantova, composto dai Signori:

- Ruberti Dott.Stefano eletto con delibera Assemblea 3 03.09.2015;
- Tambalo Dott.ssa Maria Grazia eletta con delibera Assemblea 3 03.09.2015;
- Antoniazzi Rag.Maurizio eletto con delibera Assemblea 7 28.7.02016;

esprime il seguente

PARERE SULLA VARIAZIONE N. 4 DI ASSESTAMENTO GENERALE E CONTROLLO DELLA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2017-2019.

Premesso

- che con deliberazione n. 11 del 06.12.2016 il l'Assemblea ha approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2017, 2018, 2019 ed i suoi allegati;
- che detto atto programmatorio richiede ora un aggiornamento alla luce di novità sopravvenute, e di nuove iniziative, illustrate nella proposta di delibera dell'Assemblea;

Rilevato

- che con la variazione proposta viene mantenuto il pareggio finanziario complessivo ed il rispetto degli equilibri di parte corrente, c/capitale e servizi c/terzi di cui al comma 6 dell'art.162 del citato Tuel;
- che il saldo algebrico tra maggiori e minori entrate è pari al saldo algebrico delle maggiori e minori spese;
- che gli equilibri di parte corrente, in c/capitale e servizi c/terzi vengono mantenuti;

Dato atto

- che nelle verifiche effettuate non sono emerse discordanze o difformità rispetto ai principi contabili che presiedono alla redazione del bilancio;

Visto anche il parere positivo del Direttore dell'Agenzia sulla presente proposta di variazione ed il dettaglio delle voci da variare desumibile dalle tabelle allegate alla proposta di stessa;

Riassunte come segue le variazioni al fine di dimostrarne la regolarità contabile e la salvaguardia degli equilibri per quanto riguarda gli esercizi 2017, 2018 e 2019:

MAGGIORI ENTRATE E MINORI ENTRATE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2017

titolo 2	entrate da trasferimenti	€ 131.570,27	€ 0,52	€ 131.569,75
titolo 3	entrate extratributarie		€ 2.500,00	-€ 2.500,00
titolo 4	entrate in conto capitale			€ -
titolo 5	entrate da riduzione di attività finanziarie			€ -
titolo 6	entrate da accensione prestiti			€ -
titolo 7	anticipazioni			
titolo 9	entrate per c/terzi-partite di giro	€ 2.500.000,00		€ 2.500.000,00
	avanzo di amministrazione			
	a) fondi vincolati	€ 12.173,74		€ 12.173,74
	b) fondi per investimenti			€ -
	c) fondi non vincolati	€ 17.467,64		€ 17.467,64
		€ 2.661.211,65	**€ 2.500,52**	**€ 2.658.711,13**

MAGGIORI SPESE E MINORI SPESE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2017

		maggiori spese	minori spese	differenza
titolo 1	spese correnti	€ 162.243,49	€ 21.000,00	€ 141.243,49
titolo 2	spese in conto capitale	€ 17.467,64	€ -	€ 17.467,64
titolo 3	spese per incremento attività finanziarie			€ -
titolo 4	spese per rimborso prestiti			€ -
titolo 5	chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			
titolo 7	spese per c/terzi e partite di giro	€ 2.500.000,00		€ 2.500.000,00
		€ 2.679.711,13	**€ 21.000,00**	**€ 2.658.711,13**

MAGGIORI ENTRATE E MINORI ENTRATE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI CASSA 2017

		maggiori entrate	minori entrate	differenza
titolo 1	entrate tributarie			€ -
titolo 2	entrate da trasferimenti	€ 131.570,27	€ 0,52	€ 131.569,75
titolo 3	entrate extratributarie		€ 2.500,00	-€ 2.500,00
titolo 4	entrate in conto capitale	€ 17.467,64		€ 17.467,64
titolo 5	entrate da riduzione di attività finanziarie			€ -
titolo 6	entrate da accensione prestiti			€ -
titolo 7	anticipazioni			
titolo 9	entrate per c/terzi-partite di giro	€ 2.500.000,00		€ 2.500.000,00
	avanzo di amministrazione			
	a) fondi vincolati			€ -
	b) fondi per investimenti			€ -
	c) fondi non vincolati	€ 12.173,74		€ 12.173,74
		€ 2.661.211,65	**€ 2.500,52**	**€ 2.658.711,13**

MAGGIORI SPESE E MINORI SPESE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI CASSA 2017

		maggiori spese	minori spese	differenza
titolo 1	spese correnti	€ 162.243,49	€ 21.000,00	€ 141.243,49
titolo 2	spese in conto capitale	€ 17.467,64	€ -	€ 17.467,64
titolo 3	spese per incremento attività finanziarie			€ -
titolo 4	spese per rimborso prestiti			€ -
titolo 5	chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			
titolo 7	spese per c/terzi e partite di giro	€ 2.500.000,00		€ 2.500.000,00
		€ 2.679.711,13	**€ 21.000,00**	**€ 2.658.711,13**

MAGGIORI ENTRATE E MINORI ENTRATE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2018

		maggiori entrate	minori entrate	differenza
titolo 1	entrate tributarie			€ -
titolo 2	entrate da trasferimenti	€ 75.690,72		€ 75.690,72
titolo 3	entrate extratributarie	€ -	€ -	€ -
titolo 4	entrate in conto capitale			€ -
titolo 5	entrate da riduzione di attività finanziarie			€ -
titolo 6	entrate da accensione prestiti			€ -
titolo 7	anticipazioni			
titolo 9	entrate per c/terzi-partite di giro	€ 5.000.000,00		€ 5.000.000,00
	avanzo di amministrazione			
	a) fondi vincolati			€ -
	b) fondi per investimenti			€ -
	c) fondi non vincolati			€ -
		€ 5.075.690,72	**€ -**	**€ 5.075.690,72**

MAGGIORI SPESE E MINORI SPESE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2018

		maggiori spese	minori spese	differenza
titolo 1	spese correnti	€ 76.190,72	€ 500,00	€ 75.690,72
titolo 2	spese in conto capitale	€ -	€ -	€ -
titolo 3	spese per incremento attività finanziarie			€ -
titolo 4	spese per rimborso prestiti			€ -
titolo 5	chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			
titolo 7	spese per c/terzi e partite di giro	€ 5.000.000,00		€ 5.000.000,00
		€ 5.076.190,72	**€ 500,00**	**€ 5.075.690,72**

MAGGIORI ENTRATE E MINORI ENTRATE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2019

		maggiori entrate	minori entrate	differenza
titolo 1	entrate tributarie			€ -
titolo 2	entrate da trasferimenti	€ -		€ -
titolo 3	entrate extratributarie	€ -	€ -	€ -
titolo 4	entrate in conto capitale			€ -
titolo 5	entrate da riduzione di attività finanziarie			€ -
titolo 6	entrate da accensione prestiti			€ -
titolo 7	anticipazioni			
titolo 9	entrate per c/terzi-partite di giro	€ 5.000.000,00		€ 5.000.000,00
	avanzo di amministrazione			
	a) fondi vincolati			€ -
	b) fondi per investimenti			€ -
	c) fondi non vincolati			€ -
		€ 5.000.000,00	**€ -**	**€ 5.000.000,00**

MAGGIORI SPESE E MINORI SPESE

IN CONFRONTO AGLI STANZIAMENTI DEL BILANCIO DI COMPETENZA 2019

		maggiori spese	minori spese	differenza
titolo 1	spese correnti	€ 500,00	€ 500,00	€ -
titolo 2	spese in conto capitale	€ -	€ -	€ -
titolo 3	spese per incremento attività finanziarie			€ -
titolo 4	spese per rimborso prestiti			€ -
titolo 5	chiusura anticipazioni da istituto tesoriere / cassiere			
titolo 7	spese per c/terzi e partite di giro	€ 5.000.000,00		€ 5.000.000,00
		€ 5.000.500,00	**€ 500,00**	**€ 5.000.000,00**

SI ESPRIME

parere favorevole in ordine alla congruità, coerenza e attendibilità della variazione proposta in quanto vengono mantenuti gli equilibri di bilancio, la regolarità contabile e l'attendibilità sulle entrate che si stima realizzarsi e le spese che si stima di impegnare nella rimanente parte dell'esercizio finanziario 2017 e negli esercizi finanziari 2018 e 2019.

Mantova, addì 27 luglio 2017

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Ruberti Dott. Stefano	Antoniazzi Rag. Maurizio	Tambalo Dott.ssa Maria Grazia