



Verbale 9/2021

PARERE SULLE VARIAZIONI N. 3 – 4 DI ASSESTAMENTO GENERALE E CONTROLLO DELLA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2021-2023.

Il Collegio dei Revisori dei conti dell’Agenzia per il Trasporto Pubblico Locale del bacino di Cremona e Mantova, nominato con delibera assembleare 4/2019 23.5.2019 nelle persone di:

1. Rag. Maurizio Antoniazzi, revisore dei conti, presidente;
2. Dott.ssa Tambalo Maria Grazia, revisore dei conti, membro;
3. Dott. Zeni Alessandro, revisore dei conti, membro.

Premesso

- che con deliberazione n. 2 del 28.01.2021 l’Assemblea ha approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2021/2023 ed i suoi allegati;
- che detto atto programmatico 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;

Dato atto

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

Visto

- 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 stessa;

Riassunte

- come segue le variazioni al fine di dimostrarne la regolarità contabile e la salvaguardia degli equilibri per quanto riguarda gli esercizi 2021, 2022 e 2023:

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021

VARIAZIONE DEL QUADRO COMPLESSIVO

	Bilancio 2021	varazioni	variazioni	Bilancio 2021
	approvato	positive	negative	variato
Avanzo di amministrazione		56.310,91		56.310,91
Fondo pluriennale vincolato	28.948,19			28.948,19
Entrate Titolo I -Tributarie				0,00
Entrate Titolo II Trasn.Correnti	41.227.593,82	1.779.183,51		43.006.777,33
Entrate Titolo III - Extratributarie	5.000,00	1.504,78		6.504,78
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
Totale entrate finali	<i>41.232.593,82</i>	<i>1.780.688,29</i>	<i>0,00</i>	<i>43.013.282,11</i>
Titolo 6 - Accensione di prestiti				0,00
Titolo 7 - Anticipazioni tesoriere/cassiere				0,00
Titolo 9 - Entrate c/ terzi e partite di giro	4.405.000,00			4.405.000,00
Totale Titoli	<i>4.405.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.405.000,00</i>
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	<i>45.666.542,01</i>	<i>1.836.999,20</i>	<i>0,00</i>	<i>47.503.541,21</i>
VARIAZIONE NETTA ENTRATE			<i>1.836.999,20</i>	
	Bilancio 2021	varazioni	variazioni	Bilancio 2021
	approvato	positive	negative	variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	41.256.542,01	1.866.494,73	29.495,53	43.093.541,21
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00			5.000,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
Totale spese finali	<i>41.261.542,01</i>	<i>1.866.494,73</i>	<i>29.495,53</i>	<i>43.098.541,21</i>
Titolo 4 - Rimborso di prestiti				0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticip. Tesoriere				0,00
Titolo 7 - Spese c/ terzi e partite di giro	4.405.000,00			4.405.000,00
Totale Titoli	<i>4.405.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.405.000,00</i>
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	<i>45.666.542,01</i>	<i>1.866.494,73</i>	<i>29.495,53</i>	<i>47.503.541,21</i>
VARIAZIONE NETTA SPESE			<i>1.836.999,20</i>	

FLUSSI DI CASSA BILANCIO ANNO 2021			
	Bilancio 2021	var. Ass.	Bilancio 2021
	approvato	success +/-	variato
Fondo di cassa iniziale 1° gennaio	9.446.019,89		9.446.019,89
Titolo 0 - Avanzo/Fondi			
Entrate Titolo II	42.918.513,78	1.779.183,51	44.697.697,29
Entrate Titolo III		1.504,78	1.504,78
Entrate Titolo IV			0,00
Entrate Titolo V			0,00
Entrate Titolo VI			0,00
Entrate Titolo VII - Anticipazioni tesoreria			0,00
Entrate Titolo IX - Partite di Giro	4.542.375,72		4.542.375,72
<i>Totale Entrate</i>	47.460.889,50	1.780.688,29	49.241.577,79
Spese Titolo I	49.885.444,37	1.865.994,73	51.751.439,10
Spese Titolo II	5.000,00		5.000,00
Spese Titolo III			0,00
Spese Titolo IV - Rimborso Prestiti			0,00
Spese Titolo V - Rimb.anticipaz.tesoreria			0,00
Spese Titolo VI - Partite di giro	4.843.196,76		4.843.196,76
<i>Totale Spese</i>	54.733.641,13	1.865.994,73	56.599.635,86
Differenza	-7.272.751,63	-85.306,44	-7.358.058,07
Fondo di cassa finale 31/12	2.173.268,26	-85.306,44	2.087.961,82

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.827.424,98
-----------------------------------	----------------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.827.424,98
---------------------------------	----------------------

DI CUI 4.405.000,00 SERV.C/TERZI

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.827.424,98
-----------------------------------	----------------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.827.424,98
---------------------------------	----------------------

DI CUI 4.405.000,00 SERV.C/TERZI

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 2021 e negli esercizi finanziari 2022 e 2023.

Cremona 15 luglio 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Dott.ssa Maria Grazia Tambalo Firmato digitalmente	Dott. Alessandro Zeni Firmato digitalmente	Rag. Maurizio Antoniazzi Firmato digitalmente
---	---	--