



Verbale 6/2020

**PARERE SULLA VARIAZIONE N. 7 DI ASSESTAMENTO GENERALE E CONTROLLO DELLA
SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2020-2022.**

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. 8 del 18.12.2019 il l'Assemblea ha approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2020/2022 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 2020, 2021 e 2022:

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2020				
VARIAZIONE DEL QUADRO COMPLESSIVO				
	Bilancio 2020 approvato	varazioni positive	variazioni negative	Bilancio 2020 variato
Avanzo di amministrazione	219.567,54			219.567,54
Fondo pluriennale vincolato	45.140,72			45.140,72
Entrate Titolo I -Tributarie				0,00
Entrate Titolo II Trasf.Correnti	38.768.917,92	1.255.621,10	90.712,93	39.933.826,09
Entrate Titolo III - Extratributarie	8.401,88		215,40	8.186,48
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
Totale entrate finali	38.777.319,80	1.255.621,10	90.928,33	39.942.012,57
Titolo 6 - Accensione di prestiti				0,00
Titolo 7 - Anticipazioni tesoriere/cassiere				0,00
Titolo 9 - Entrate c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00	0,00	0,00	3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.747.028,06	1.255.621,10	90.928,33	43.911.720,83
VARIAZIONE NETTA ENTRATE			1.164.692,77	
	Bilancio 2020 approvato	varazioni positive	variazioni negative	Bilancio 2020 variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	39.039.528,06	1.185.198,53	23.005,76	40.201.720,83
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.500,00	2.500,00		5.000,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
Totale spese finali	39.042.028,06	1.187.698,53	23.005,76	40.206.720,83
Titolo 4 - Rimborso di prestiti				0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticip. Tesoriere				0,00
Titolo 7 - Spese c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00			3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	42.747.028,06	1.187.698,53	23.005,76	43.911.720,83
VARIAZIONE NETTA SPESE			1.164.692,77	

FLUSSI DI CASSA BILANCIO ANNO 2020			
	Bilancio 2020 approvato	var. Ass. success +/-	Bilancio 2020 variato
Fondo di cassa iniziale 1° gennaio	8.259.880,74		8.259.880,74
Titolo 0 - Avanzo/Fondi			
Entrate Titolo II	39.995.295,51	1.164.908,17	41.160.203,68
Entrate Titolo III	8.401,88	-215,40	8.186,48
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	3.705.000,00		3.705.000,00
Totale Entrate	43.708.697,39	1.164.692,77	44.873.390,16
Spese Titolo I	47.537.494,84	1.162.192,77	48.699.687,61
Spese Titolo II	2.500,00	2.500,00	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	4.209.015,75		4.209.015,75
Totale Spese	51.749.010,59	1.164.692,77	52.913.703,36
Differenza	-8.040.313,20	0,00	-8.040.313,20
Fondo di cassa finale 31/12	219.567,54	0,00	219.567,54

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2021

VARIAZIONE DEL QUADRO COMPLESSIVO

	Bilancio 2021	varazioni	variazioni	Bilancio 2021
	approvato	positive	negative	variato
Avanzo di amministrazione				0,00
Fondo pluriennale vincolato				0,00
Entrate Titolo I -Tributarie				0,00
Entrate Titolo II Trasn.Correnti	38.768.917,92	741.388,71		39.510.306,63
Entrate Titolo III - Extratributarie	8.401,88			8.401,88
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
Totale entrate finali	38.777.319,80	741.388,71	0,00	39.518.708,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti				0,00
Titolo 7 - Anticipazioni tesoriere/cassiere				0,00
Titolo 9 - Entrate c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00	0,00	0,00	3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.482.319,80	741.388,71	0,00	43.223.708,51
VARIAZIONE NETTA ENTRATE			741.388,71	
	Bilancio 2021	varazioni	variazioni	Bilancio 2021
	approvato	positive	negative	variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	38.774.819,80	783.044,60	41.655,89	39.516.208,51
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.500,00			2.500,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
Totale spese finali	38.777.319,80	783.044,60	41.655,89	39.518.708,51
Titolo 4 - Rimborso di prestiti				0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticip. Tesoriere				0,00
Titolo 7 - Spese c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00	0,00	0,00	3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	42.482.319,80	783.044,60	41.655,89	43.223.708,51
VARIAZIONE NETTA SPESE			741.388,71	

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022

VARIAZIONE DEL QUADRO COMPLESSIVO

	Bilancio 2022	varazioni	variazioni	Bilancio 2022
	approvato	positive	negative	variato
Avanzo di amministrazione				0,00
Fondo pluriennale vincolato				0,00
Entrate Titolo I -Tributarie				0,00
Entrate Titolo II Trasn.Correnti	38.768.917,92	731.388,71		39.500.306,63
Entrate Titolo III - Extratributarie	8.401,88			8.401,88
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
Totale entrate finali	38.777.319,80	731.388,71	0,00	39.508.708,51
Titolo 6 - Accensione di prestiti				0,00
Titolo 7 - Anticipazioni tesoriere/cassiere				0,00
Titolo 9 - Entrate c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00	0,00	0,00	3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	42.482.319,80	731.388,71	0,00	43.213.708,51
VARIAZIONE NETTA ENTRATE			731.388,71	
	Bilancio 2022	varazioni	variazioni	Bilancio 2022
	approvato	positive	negative	variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	38.774.819,80	773.044,60	41.655,89	39.506.208,51
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.500,00			2.500,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
Totale spese finali	38.777.319,80	773.044,60	41.655,89	39.508.708,51
Titolo 4 - Rimborso di prestiti				0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticip. Tesoriere				0,00
Titolo 7 - Spese c/ terzi e partite di giro	3.705.000,00			3.705.000,00
Totale Titoli	3.705.000,00			3.705.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	42.482.319,80	773.044,60	41.655,89	43.213.708,51
VARIAZIONE NETTA SPESE			731.388,71	

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 2020 e negli esercizi finanziari 2021 E 2022.

Cremona 28 luglio 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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