



**Verbale 13/2021**

**PARERE SULLA VARIAZIONE N. 6 BILANCIO DI PREVISIONE 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 del Consiglio di Amministrazione, e che dovrà poi essere ratificata dalla Assemblea, e che implicano l'utilizzo del Fondo di Riserva;

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 di 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 Trasf.Correnti	40.519.152,19			40.519.152,19
Entrate Titolo III - Extratributarie	6.504,78			6.504,78
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>40.525.656,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.525.656,97</b>
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				<b>0,00</b>
<b>Titolo 7 - Anticipazioni tesoriere/cassiere</b>				<b>0,00</b>
<b>Titolo 9 - Entrate c/ terzi e partite di giro</b>	<b>4.405.000,00</b>			<b>4.405.000,00</b>
<b>Totale Titoli</b>	<b>4.405.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.405.000,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>45.015.916,07</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>45.015.916,07</b>
<b>VARIAZIONE NETTA ENTRATE</b>			<b>0,00</b>	

	Bilancio 2021	varazioni	variazioni	Bilancio 2021
	approvato	positive	negative	variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	40.605.916,07	91.004,47	91.004,47	40.605.916,07
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00			5.000,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
<b>Totale spese finali</b>	<b>40.610.916,07</b>	<b>91.004,47</b>	<b>91.004,47</b>	<b>40.610.916,07</b>
<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>				<b>0,00</b>
<b>Titolo 5 - Chiusura Anticip. Tesoriere</b>				<b>0,00</b>
<b>Titolo 7 - Spese c/ terzi e partite di giro</b>	<b>4.405.000,00</b>			<b>4.405.000,00</b>
<b>Totale Titoli</b>	<b>4.405.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.405.000,00</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>45.015.916,07</b>	<b>91.004,47</b>	<b>91.004,47</b>	<b>45.015.916,07</b>
<b>VARIAZIONE NETTA SPESE</b>			<b>0,00</b>	

**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	42.210.073,05		42.210.073,05
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
<b>Totale Entrate</b>	<b>46.753.953,55</b>	<b>0,00</b>	<b>46.753.953,55</b>
Spese Titolo I	49.263.814,86	91.004,47	49.354.819,33
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
<b>Totale Spese</b>	<b>54.112.011,62</b>	<b>91.004,47</b>	<b>54.203.016,09</b>
Differenza	-7.358.058,07	-91.004,47	-7.449.062,54
Fondo di cassa finale 31/12	2.087.961,82	-91.004,47	1.996.957,35

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.827.424,08
----------------------------	---------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.827.424,08
--------------------------	---------------

*DI CUI 4.405.000,00 SERV.C/TERZI*

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.827.424,08
----------------------------	---------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	44.827.424,08
--------------------------	---------------

*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, addì 07 dicembre 2021

### **IL COLLEGIO DEI REVISORI**

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