



Verbale 2/2022

PARERE SULLA VARIAZIONE N. 1 BILANCIO DI PREVISIONE 2022-2024.

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 17.12.2021 l'Assemblea ha approvato il Bilancio di Previsione per gli esercizi 2022/2024 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 implicano l'utilizzo dell'Avanzo di Amministrazione presunto riveniente dall'incasso di contributi provenienti dalla Regione Lombardia a destinazione vincolata (mancati ricavi causa covid) introitati dal Tesoriere a fine anno;

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 2022, 2023 e 2024:

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022

VARIAZIONE DEL QUADRO COMPLESSIVO

	Bilancio 2022	varazioni	variazioni	Bilancio 2022
	approvato	positive	negative	variato
Avanzo di amministrazione (presunto)		2.119.808,78		2.119.808,78
Fondo pluriennale vincolato				0,00
Entrate Titolo I -Tributarie				0,00
Entrate Titolo II Trasf.Correnti	45.259.160,37			45.259.160,37
Entrate Titolo III - Extratributarie	3.000,00			3.000,00
Entrate Titolo IV - Conto Capitale				0,00
Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie				0,00
Totale entrate finali	45.262.160,37	0,00	0,00	45.262.160,37
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	4.405.000,00	0,00	0,00	4.405.000,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	49.667.160,37	2.119.808,78	0,00	51.786.969,15
VARIAZIONE NETTA ENTRATE			2.119.808,78	

	Bilancio 2022	varazioni	variazioni	Bilancio 2022
	approvato	positive	negative	variato
Disavanzo di amministrazione				0,00
Titolo 1 - Spese correnti	45.257.160,37	2.119.808,78		47.376.969,15
Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.000,00			5.000,00
Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie				0,00
Totale spese finali	45.262.160,37	2.119.808,78	0,00	47.381.969,15
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	4.405.000,00	0,00	0,00	4.405.000,00
TOTALE COMPLESSIVO SPESE	49.667.160,37	2.119.808,78	0,00	51.786.969,15
VARIAZIONE NETTA SPESE			2.119.808,78	

FLUSSI DI CASSA BILANCIO ANNO 2022

	Bilancio 2022	var. Ass.	Bilancio 2021
	approvato	success +/-	variato
Fondo di cassa iniziale 1° gennaio (presunto) ****	8.309.872,78		8.309.872,78
Titolo 0 - Avanzo/Fondi			
Entrate Titolo II	49.763.745,30		49.763.745,30
Entrate Titolo III	3.000,00		3.000,00
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	4.537.989,19		4.537.989,19
Totale Entrate	54.304.734,49	0,00	54.304.734,49
Spese Titolo I	57.234.764,20	2.119.808,78	59.354.572,98
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	4.623.178,02		4.623.178,02
Totale Spese	61.862.942,22	2.119.808,78	63.982.751,00
Differenza	-7.558.207,73	-2.119.808,78	-9.678.016,51
Fondo di cassa finale 31/12 ****	751.665,05	-2.119.808,78	-1.368.143,73

******** Il Fondo di cassa effettivo al 31.12.2021 presso il Tesoriere era di € 12.410.440,02.
Come da verbale di verifica del Collegio del 18.01.2022.

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2023: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	49.667.160,37
-----------------------------------	----------------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	49.667.160,37
---------------------------------	----------------------

DI CUI 4.405.000,00 SERV.C/TERZI

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024: INVARIATO

TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	49.667.160,37
-----------------------------------	----------------------

TOTALE COMPLESSIVO SPESE	49.667.160,37
---------------------------------	----------------------

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 2022 e negli esercizi finanziari 2023 e 2024.

Cremona, addì 25 gennaio 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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