



Verbale 10/2020

PARERE SULLA VARIAZIONE N. 9 BILANCIO DI PREVISIONE 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 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 del Consiglio di Amministrazione, e che dovrà poi essere ratificata dalla 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 di 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 | varazioni | variazioni | Bilancio 2020 |
| | approvato | positive | negative | 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 | 41.604.773,74 | 1.299.086,30 | | 42.903.860,04 |
| Entrate Titolo III - Extratributarie | 8.186,48 | | | 8.186,48 |
| Entrate Titolo IV - Conto Capitale | | | | 0,00 |
| Entrate Titolo V - Riduzione att.finanziarie | | | | 0,00 |
| Totale entrate finali | 41.612.960,22 | 1.299.086,30 | 0,00 | 42.912.046,52 |
| | | | | |
| 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 | 45.582.668,48 | 1.299.086,30 | 0,00 | 46.881.754,78 |
| VARIAZIONE NETTA ENTRATE | | | 1.299.086,30 | |
| | | | | |
| | Bilancio 2020 | varazioni | variazioni | Bilancio 2020 |
| | approvato | positive | negative | variato |
| Disavanzo di amministrazione | | | | 0,00 |
| Titolo 1 - Spese correnti | 41.872.668,48 | 1.312.547,14 | 13.460,84 | 43.171.754,78 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 5.000,00 | | | 5.000,00 |
| Titolo 3 - Spese incremento attività finanziarie | | | | 0,00 |
| Totale spese finali | 41.877.668,48 | 1.312.547,14 | 13.460,84 | 43.176.754,78 |
| | | | | |
| 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 | 45.582.668,48 | 1.312.547,14 | 13.460,84 | 46.881.754,78 |
| VARIAZIONE NETTA SPESE | | | 1.299.086,30 | |

| FLUSSI DI CASSA BILANCIO ANNO 2020 | | | |
|--|----------------------|---------------------|----------------------|
| | Bilancio 2020 | var. Ass. | Bilancio 2020 |
| | approvato | success +/- | variato |
| Fondo di cassa iniziale 1° gennaio | 8.259.880,74 | | 8.259.880,74 |
| Titolo 0 - Avanzo/Fondi | | | |
| Entrate Titolo II | 42.831.151,33 | 1.299.086,30 | 44.130.237,63 |
| Entrate Titolo III | 8.186,48 | | 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 | 46.544.337,81 | 1.299.086,30 | 47.843.424,11 |
| Spese Titolo I | 50.370.635,26 | 1.299.086,30 | 51.669.721,56 |
| 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 | 4.209.015,75 | | 4.209.015,75 |
| Totale Spese | 54.584.651,01 | 1.299.086,30 | 55.883.737,31 |
| 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: INVARIATO

| | |
|----------------------------|---------------|
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 43.223.708,51 |
|----------------------------|---------------|

| | |
|--------------------------|---------------|
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 43.223.708,51 |
|--------------------------|---------------|

DI CUI 3.705.000,00 SERV.C/TERZI

COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2022: INVARIATO

| | |
|----------------------------|---------------|
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 43.213.708,51 |
|----------------------------|---------------|

| | |
|--------------------------|---------------|
| TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 43.213.708,51 |
|--------------------------|---------------|

DI CUI 3.705.000,00 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 2020 e negli esercizi finanziari 2021 e 2022.

Cremona, addì 27 novembre 2020

IL COLLEGIO DEI REVISORI

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