

Verbale n. 16/2022
Data: 23/11/2022

OGGETTO: Variazione di bilancio per recupero somme da Trenitalia S.p.A.

Il giorno 23 del mese di Novembre dell'anno 2022 alle ore 09:30, si è riunito, il Revisore dei Conti Dott. Giovanni Malara dell'ARTCal, giusta nomina disposta con delibera Commissariale n. 5 del 31/01/2020, per esprimere il proprio parere in merito alla proposta di variazione del bilancio avente ad oggetto: "Variazione di bilancio per recupero somme da Trenitalia S.p.A.".

Esaminata la proposta di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2022/2024 trasmessa dall'ArtCal, dalla quale si rileva quanto segue:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	3.381.069,07	0,00	0,00	3.381.069,07
Avanzo di amministrazione	2022 2023 2024	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2022 2023 2024	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2022 2023 2024	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2022 2023 2024	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2022 2023 2024 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2022 2023 2024 Cassa	87.750.243,00 112.552.436,38 263.137.597,03 110.577.402,32	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	87.750.243,00 112.552.436,38 263.137.597,03 110.577.402,32
Titolo 3: Entrate extratributarie	2022 2023 2024 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	1.719.337,83 0,00 0,00 1.719.337,83	0,00 0,00 0,00 0,00	1.719.337,83 0,00 0,00 1.719.337,83
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2022 2023 2024 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2022 2023 2024 Cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00

Titolo 6: Accensione Prestiti	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2022	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2023	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2024	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	Cassa	12.108.299,01	0,00	0,00	12.108.299,01
TOTALE ENTRATE	2022	99.840.243,00	1.719.337,83	0,00	101.559.580,83
	2023	124.642.436,38	0,00	0,00	124.642.436,38
	2024	275.227.597,03	0,00	0,00	275.227.597,03
	Cassa	126.066.770,40	1.719.337,83	0,00	127.786.108,23

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2022	87.739.743,00	1.719.337,83	0,00	89.459.080,83
	2023	112.541.936,38	0,00	0,00	112.541.936,38
	2024	263.127.097,03	0,00	0,00	263.127.097,03
	Cassa	107.846.455,56	1.719.337,83	0,00	109.565.793,39
Titolo 2: Spese in conto capitale	2022	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	2023	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	2024	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	Cassa	11.937,92	0,00	0,00	11.937,92
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2022	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2023	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2024	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	Cassa	12.096.768,38	0,00	0,00	12.096.768,38
TOTALE USCITE	2022	99.840.243,00	1.719.337,83	0,00	101.559.580,83
	2023	124.642.436,38	0,00	0,00	124.642.436,38
	2024	275.227.597,03	0,00	0,00	275.227.597,03
	Cassa	119.955.161,86	1.719.337,83	0,00	121.674.499,69

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	6.111.608,54	0,00	0,00	6.111.608,54

Richiamato l'allegato 4/2 del D.lgs. 118/2011, ai sensi del quale si dispone che ogni procedimento amministrativo che comporta spese deve trovare, fin dall'avvio, la relativa attestazione di copertura finanziaria ed essere prenotato nelle scritture contabili dell'esercizio individuato nel provvedimento che ha originato il procedimento di spesa;

Tenuto conto delle esigenze dei servizi, i quali hanno elaborato le richieste di variazione delle previsioni di entrata e di spesa per il periodo 2022-2024;

Visti

- la Delibera ARTCal n. 10 del 26.07.2022, "Assestamento generale di bilancio e salvaguardia equilibri esercizio 2022. Variazione di bilancio e riallineamento automatico previsioni di cassa";
- i prospetti riportati, contenenti le variazioni di cassa da apportare al bilancio di previsione finanziario 2022- Esercizi 2022-2023-2024;

Considerato che:

- le maggiori somme, necessarie per finanziare le esigenze sopravvenute, sono compensate da maggiori entrate;
- le suddette somme, non stanziati nel bilancio di previsione, sono necessarie per far fronte definitivamente alle spese nascenti da esigenze future;

Accertato il rigoroso rispetto del pareggio finanziario e degli equilibri di bilancio nonché il rispetto del pareggio di bilancio con i vincoli di finanza pubblica;

Visto il D.Lgs. n. 118/2011;

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

sulla proposta inerente alla variazione di bilancio in oggetto.

La seduta si è conclusa alle ore 11:25.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti
(Dott. Giovanni Malara)

