



COMUNE DI FOLIGNO

PROVINCIA DI PERUGIA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

| | |
|------------------------|--|
| Verbale n. 176 | OGGETTO: VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023, AI SENSI DELL'ART. 175 DEL D.LGS. 18/08/2000 N. 267. |
| Data 29/10/2021 | |

Il giorno **29** del mese di **OTTOBRE** dell'anno **2021** alle ore 11:35 in video conferenza
si riunisce

il Collegio dei Revisori dei Conti nominato con delibera di Consiglio Comunale n. 38 del 30/04/2019, immediatamente esecutiva, per esprimere il parere sulla proposta di Consiglio Comunale n. 104 del 20/10/2021.

Sono presenti:

- Dott.ssa Caterina Brescia - Presidente;
- Dott. Gianluca Di Mei - Componente;
- Dott. Filippo Riccardi - Componente;

La Presidente dell'Organo di revisione comunica che è pervenuta in data 25/10/2021 proposta di deliberazione di Consiglio Comunale n. 104 del 20/10/2021 avente per oggetto: "VARIAZIONE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 3 DEL D.LGS. 18/08/2000 N. 267." e che la stessa ha acquisito:

- in data 25/10/2021 il positivo parere tecnico rilasciato dalla Dirigente dell'Area Servizi Finanziari dott.ssa Michela Marchi;
- in data 25/10/2021 il positivo parere di regolarità contabile rilasciato dalla Dirigente dell'Area Servizi Finanziari dott.ssa Michela Marchi;

L'Organo di Revisione

- richiamato l'art. 239, comma 1, lettera b) n. 2), del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che l'organo di revisione esprima un parere sulla proposta di bilancio di previsione, di verifica degli equilibri e di variazioni di bilancio, contenente anche un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile, tenuto conto del parere espresso dal responsabile

del servizio finanziario, delle variazioni rispetto all'anno precedente e di ogni altro elemento utile;

- richiamato l'art. 175, del D.Lgs. n. 267/2000, il quale disciplina le modalità ed i termini per l'adozione delle proposte di variazione al bilancio, annuale e pluriennale;
- vista la deliberazione consiliare n. 14 del 30/03/2021, relativa all'approvazione del Documento Unico di programmazione (DUP) 2021-2023 -nota di aggiornamento;
- vista la deliberazione consiliare n. 15 del 30/03/2021, relativa all'approvazione del bilancio per l'esercizio 2021, annualità 2021-2022-2023, nonché le seguenti variazioni adottate dai vari organi competenti:

| Variazioni al bilancio | | 2021 | | | 2022 | | | 2023 | | |
|--|---|---------------------|----------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|---------------------|----------------|----------------------|
| ATTO | OGGETTO | Previsione iniziale | VARIAZIONE +/- | Previsione assestata | Previsione iniziale | VARIAZIONE +/- | Previsione assestata | Previsione iniziale | VARIAZIONE +/- | Previsione assestata |
| C.C. 15 del 30/03/2021 | APPROVAZIONE BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021-2023 | 155.315.864,38 | 0,00 | 155.315.864,38 | 133.544.559,47 | 0,00 | 133.544.559,47 | 126.593.302,57 | 0,00 | 126.593.302,57 |
| 1 G.C. 107 del 12/04/2021 | RIACCERTAMENTO ORDINARIO DEI RESIDUI AL 31 DICEMBRE 2020, EX ART. 3, COMMA 4, DEL D.LGS. N. 118/2011. | 155.315.864,38 | 16.232.402,85 | 171.548.267,23 | 133.544.559,47 | 0,00 | 133.544.559,47 | 126.593.302,57 | 0,00 | 126.593.302,57 |
| 2 G.C. 116 del 22/04/2021 rettificata con G.C. 129 del 03/05/2021 | GIRO D'ITALIA 2021, 10° TAPPA L'AQUILA – FOLIGNO, 17 E 18 MAGGIO 2021: ARRIVO A FOLIGNO E GIORNO DI RIPOSO. PREVISIONE DEL COMITATO D'ONORE. COSTITUZIONE DEL COMITATO DI TAPPA E APPROVAZIONE DEL PIANO OPERATIVO GENERALE. PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA. | 171.548.267,23 | 0,00 | 171.548.267,23 | 133.544.559,47 | 0,00 | 133.544.559,47 | 126.593.302,57 | 0,00 | 126.593.302,57 |
| 3 G.C. 133 del 3/05/2021 | RISORSE FINANZIARIE PER INCARICHI DI SUPPLENZA DI PERSONALE ASSENTE NEGLI ASILI NIDO COMUNALI. VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE FINANZIARIO. | 171.548.267,23 | 0,00 | 171.548.267,23 | 133.544.559,47 | 0,00 | 133.544.559,47 | 126.593.302,57 | 0,00 | 126.593.302,57 |
| 4 D.D. 788 del 25/05/2021 | VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ANNO 2021 AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5 – QUATER, LETTERA A) DEL DECRETO LEGISLATIVO 18 AGOSTO 2000 N. 267 | 171.548.267,23 | 0,00 | 171.548.267,23 | 133.544.559,47 | 0,00 | 133.544.559,47 | 126.593.302,57 | 0,00 | 126.593.302,57 |
| 5 C.C. 33 del 31/05/2021 | DPCM 21 GENNAIO 2021 – VARIAZIONE AL PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE 2021/2023 E VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021/2023 | 171.548.267,23 | 7.415.737,00 | 178.964.004,23 | 133.544.559,47 | 241.500,00 | 133.786.059,47 | 126.593.302,57 | 484.000,00 | 127.077.302,57 |
| 6 G.C. 187 del 03/06/2021 | GIORNATE DANTESCHE 2021 - VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO - INTROITO CONTRIBUTO REGIONALE E SPONSORIZZAZIONE VUS.COM. | 178.964.004,23 | 10.000,00 | 178.974.004,23 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 7 D.D. 848 del 07/06/2021 | VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ANNO 2021 AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5 – QUATER, LETTERA A) DEL D.LGS. N. 267/2000 | 178.974.004,23 | 0,00 | 178.974.004,23 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 8 G.C. 210 del 10/06/2021 | VARIAZIONE AGLI STANZIAMENTI DI CASSA DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 | 178.974.004,23 | 0,00 | 178.974.004,23 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 9 D.D. 921 del 15/06/2021 | APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 (VARIAZIONE AI DOCUMENTI PREVISIONALI E PROGRAMMATICI 2021/2023 E AL PEG 2021/2023) | 178.974.004,23 | 278.564,90 | 179.252.569,13 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 10 C.C. 45 del 29/06/2021 | SENTENZA DEL TRIBUNALE ORDINARIO DI PERUGIA 762/2020 – RICONOSCIMENTO DI DEBITO FUORI BILANCIO. VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2021. | 179.252.569,13 | 14.746,41 | 179.267.315,54 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 11 D.D. 1022 del 06/07/2021 | APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.LGS. N. 267/2000 - AREA DIRITTI DI CITTADINANZA | 179.267.315,54 | 763.105,15 | 180.030.420,69 | 133.786.059,47 | 0,00 | 133.786.059,47 | 127.077.302,57 | 0,00 | 127.077.302,57 |
| 12 C.C. 48 del 22/07/2021 | VARIAZIONE DI ASSESTAMENTO GENERALE DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2021-2023, AI SENSI DELL'ART. 175, CO. 8 DEL D.LGS. N. 267/2000. | 180.030.420,69 | 5.715.313,65 | 185.745.734,34 | 133.786.059,47 | -430.000,00 | 133.356.059,47 | 127.077.302,57 | -251.000,00 | 126.826.302,57 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 13 | G.C. 297 del 27/07/2021 | PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) 2021-2023: VARIAZIONE E RIMODULAZIONE ASSEGNAZIONE RISORSE FINANZIARIE | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 14 | D.D. 1164 del 03/08/2021 | VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ANNO 2021 AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5 – QUATER, LETTERA A) DEL D.L.GS. N. 267/2000 | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 15 | G.C. 304 del 05/08/2021 | FONDO DI COFINANZIAMENTO DELL'OFFERTA TURISTICA E POR - FESR 2014-2020 – omissis.VARIAZIONE DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 4 DEL DECRETO LEGISLATIVO N. 267/2000. | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 16 | G.C. 321 del 23/08/2021 | VARIAZIONI DI BILANCIO INERENTI INTERVENTI DECRETO CRESCITA. | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 17 | G.C. 341 del 06/09/2021 | CONCORSO PER N. 2 AGENTI DI POLIZIA MUNICIPALE. ORGANIZZAZIONE SECONDO LE NORME DEL PROTOCOLLO DI SICUREZZA ANTICOVID-19 DEL DIPARTIMENTO FUNZIONE PUBBLICA. PRELIEVO DAL FONDO DI RISERVA. | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 18 | G.C. 358 del 16/09/2021 | TRASPORTO PUBBLICO LOCALE – AGEVOLAZIONI TARIFFARIE PER ABBONAMENTO ANNUALE PER TRASPORTO SCOLASTICO. A.S. 2021/2022. VARIAZIONE DI PEG. | 185.745.734,34 | 0,00 | 185.745.734,34 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 19 | D.D. 1493 del 30/09/2021 | APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.L.GS. N. 267/2000 - FONDO NAZIONALE SISTEMA INTEGRATO SERVIZI EDUCAZIONE E ISTRUZIONE | 185.745.734,34 | 143.520,58 | 185.889.254,92 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 20 | D.D. 1494 del 30/09/2021 | VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ANNO 2021 AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5 – QUATER, LETTERA A) DEL D.L.GS. N. 267/2000 - MANIFESTAZIONE NAZIONALE "CAMMINATA TRA GLI ULIVI" | 185.889.254,92 | 0,00 | 185.889.254,92 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 21 | G.C. 404 del 07/10/2021 | VARIAZIONE AL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE ANNO 2021. CAPITOLO "SGRAVI, RIMBORSI, RIDUZIONI DI TRIBUTI E SANZIONI AMMINISTRATIVE". | 185.889.254,92 | 0,00 | 185.889.254,92 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 22 | D.D. 1578 del 14/10/2021 | VARIAZIONI COMPENSATIVE DEL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG) ANNO 2021 AI SENSI DELL' ART. 175, COMMA 5 – QUATER, LETTERA A) DEL D.L.GS. N. 267/2000 - ACQUISTO SERVIZI INFORMATICI ECONOMO | 185.889.254,92 | 0,00 | 185.889.254,92 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 23 | G.C. 430 del 18/10/2021 | UTILIZZO CONTRIBUTO DEL MINISTERO DELLA CULTURA DESTINATO ALL'ACQUISTO DI LIBRI PER LE BIBLIOTECHE: VARIAZIONE URGENTE DI BILANCIO. | 185.889.254,92 | 9.204,87 | 185.898.459,79 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| 24 | D.D. 1618 del 20/10/2021 | APPLICAZIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO 2020 AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 5-QUATER LETTERA C) DEL D.L.GS. N. 267/2000 - II AREA DIRITTI DI CITTADINANZA | 185.898.459,79 | 6.978,26 | 185.905.438,05 | 133.356.059,47 | 0,00 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| TOTALI | | | 155.315.864,38 | 30.589.573,67 | 185.905.438,05 | 133.544.559,47 | -188.500,00 | 133.356.059,47 | 126.593.302,57 | 233.000,00 | 126.826.302,57 |

- preso atto dei seguenti dati contabili assestati precedenti alla variazione da adottare:

| | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------------|----------------|----------------|
| Totale previsione di competenza bilancio | 185.905.438,05 | 133.356.059,47 | 126.826.302,57 |
| Totale fondo di cassa presunto anno 2020 | 10.758.160,58 | 0,00 | 0,00 |

procede

alla verifica delle variazioni da apportare al bilancio di previsione 2021-2023 per le annualità 2021, 2022 e 2023 motivate nella relazione del Dirigente dell'Area Servizi Finanziari, allegata sotto la lettera A) alla proposta C.C. n. 104 del 20/10/2021 da cui risulta:

1. il dettaglio analitico della variazione effettuata;

2. il dettaglio analitico dell'applicazione dell'Avanzo di amministrazione per Euro 230.555,84 di cui Euro -43.230,18 in diminuzione dell'avanzo applicato per il finanziamento di spese correnti ed Euro 273.786,02 per il finanziamento di spese di investimento;
3. dell'importo di Euro 273.786,02 applicato per il finanziamento di spese di investimento, la somma di Euro 2.520,00 si riferisce a parte di avanzo vincolato relativa a vincoli formalmente attribuiti dall'Ente, mentre la somma di Euro 271.266,02 è relativa alla parte non vincolata;
4. il permanere degli equilibri di bilancio;

L'Organo di Revisione,

richiamata la delibera di Consiglio Comunale n. 32 del 31/05/2021 con la quale è stato approvato il rendiconto esercizio 2020, vista la documentazione analitica depositata agli atti del Servizio Ragioneria prende atto della corretta applicazione dell'avanzo di amministrazione esercizio 2020 al bilancio di previsione esercizio 2021, riassumibile nella seguente tabella;

| Verifica corretta applicazione Avanzo | | | | |
|---|-------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|
| Risultato di amministrazione al 31/12/2020 (delibera C.C. 32 del 31/05/2021) | DATI DA RENDICONTO | APPLICAZIONI PRECEDENTI | APPLICAZIONE CON ATTO C.C. Prop. 104/2021 | AVANZO NON APPLICATO |
| | 33.392.334,82 | 5.235.906,26 | 230.555,84 | 27.925.872,72 |
| di cui | | | | |
| Parte accantonata | 24.766.311,13 | 226.295,44 | 0,00 | 24.540.015,69 |
| Parte vincolata | 6.663.463,33 | 3.602.965,53 | 2.520,00 | 3.057.977,80 |
| Parte destinata agli investimenti | 332.631,67 | 134.148,17 | 0,00 | 198.483,50 |
| Parte disponibile | 1.629.928,69 | 1.272.497,12 | 228.035,84 | 129.395,73 |

L'Organo di Revisione, viste le motivazioni a supporto della necessità di apportare variazioni al bilancio pluriennale, viste le poste dettagliatamente esposte nella relazione del Dirigente dell'Area Servizi Finanziari di cui all'allegato A) alla proposta di C.C. n. 104 del 20/10/2021 rileva:

- che con la variazione adottata per competenza per l'intero triennio e per cassa sull'annualità 2021, viene mantenuto il rispetto del pareggio finanziario e sono rispettati gli equilibri di bilancio;
- che la proposta varia il P.T. OO.PP (Piano Triennale delle Opere Pubbliche) di cui all'art. 21 D.lgs. 18/04/2016 n. 50, contenuto nel Dup, approvato con delibera C.C. n.14 del

30/03/2021, e successivamente modificato con D.C.C. n.33 del 31/05/2021 e D.C.C. n.48 del 22/07/2021.

L'Organo di Revisione, infine,

VISTI lo statuto e il regolamento di contabilità;

VISTO il d.lgs. n. 267/2000;

VISTO il d.lgs. 118/2011;

esprime

parere favorevole sulla proposta di variazione al bilancio di previsione 2021-2023 così riassumibile:

Variazioni rappresentate per saldi:

ANNO 2021 – competenza e cassa

| | SEGN | Competenza | Cassa |
|----------------------|------|-------------------|--------------------|
| Entrate: | | | |
| applicazione avanzo | + | 230.555,84 | |
| maggiori entrate | + | 1.296.376,04 | 1.253.145,86 |
| minori entrate | - | 555.527,76 | 512.297,58 |
| Saldo entrate | | 971.404,12 | 740.848,28 |
| Spese: | | | |
| maggiori spese | + | 1.960.927,22 | 1.910.927,22 |
| minori spese | - | 989.523,10 | 966.011,38 |
| Saldo spese | | | 944.915,84 |
| SALDO | | 0,00 | -204.067,56 |

ANNO 2022 – competenza

| | SEGNO | Competenza |
|----------------------|-------|-------------------|
| Entrate: | | |
| applicazione avanzo | + | 0,00 |
| maggiori entrate | + | 330.379,03 |
| minori entrate | - | 28.128,92 |
| Saldo entrate | | 302.250,11 |
| Spese: | | |
| maggiori spese | + | 464.766,38 |
| minori spese | - | 162.516,27 |
| Saldo spese | | 302.250,11 |
| SALDO | | 0,00 |

ANNO 2023 – competenza

| | SEGNO | Competenza |
|----------------------|-------|-------------|
| Entrate: | | |
| applicazione avanzo | + | 0,00 |
| maggiori entrate | + | 0,00 |
| minori entrate | - | 0,00 |
| Saldo entrate | | 0,00 |
| Spese: | | |
| maggiori spese | + | 152.410,35 |
| minori spese | - | 152.410,35 |
| Saldo spese | | 0,00 |
| SALDO | | 0,00 |

Variazioni rappresentate per Titoli

ANNO 2021 – competenza

| ENTRATA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
|--|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Avanzo di Amministrazione | 0,00 | 5.235.906,26 | 230.555,84 | 5.466.462,10 |
| FPV | 2.160.642,75 | 6.217.458,58 | 0,00 | 6.217.458,58 |
| TITOLO 1: entrate correnti di natura tributaria, contributiva, perequativa | 34.392.716,03 | 34.427.044,35 | 0,00 | 34.427.044,35 |
| TITOLO 2: trasferimenti correnti | 10.037.517,92 | 12.009.172,76 | 503.505,28 | 12.512.678,04 |
| TITOLO 3: entrate extratributarie | 8.080.408,11 | 7.552.166,39 | -51.113,00 | 7.501.053,39 |
| TITOLO 4: entrate in conto capitale | 21.389.610,65 | 41.208.720,79 | 288.456,00 | 41.497.176,79 |
| TITOLO 5: entrate da riduzione di attività finanziarie | 965.000,00 | 965.000,00 | 0,00 | 965.000,00 |
| TITOLO 6: accensioni prestiti | 965.000,00 | 965.000,00 | 0,00 | 965.000,00 |
| TITOLO 7: anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 9: entrate conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Entrate | 155.315.864,38 | 185.905.438,05 | 971.404,12 | 186.876.842,17 |
| | | | | |
| SPESA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Disanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: Spese Correnti | 53.096.660,57 | 58.741.002,77 | 407.562,10 | 59.148.564,87 |
| TITOLO 2: Spese in conto capitale | 23.453.788,77 | 48.399.020,24 | 563.842,02 | 48.962.862,26 |
| TITOLO 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 965.000,00 | 965.000,00 | 0,00 | 965.000,00 |
| TITOLO 4: Rimborso Prestiti | 475.446,12 | 475.446,12 | 0,00 | 475.446,12 |
| TITOLO 5: Chiusura anticipazioni da Istituto tesoreria | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 7: uscite conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Spese | 155.315.864,38 | 185.905.438,05 | 971.404,12 | 186.876.842,17 |

ANNO 2021 – cassa

| ENTRATA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
|--|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio (A) | 14.973.097,13 | 14.973.097,13 | 0,00 | 0,00 |
| FPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: entrate correnti di natura tributaria, contributiva, perequativa | 52.930.855,27 | 39.443.995,06 | 0,00 | 39.443.995,06 |
| TITOLO 2: trasferimenti correnti | 16.452.473,63 | 18.056.506,74 | 503.505,28 | 18.560.012,02 |
| TITOLO 3: entrate extratributarie | 15.686.508,01 | 10.474.040,07 | -51.113,00 | 10.422.927,07 |
| TITOLO 4: entrate in conto capitale | 38.664.479,92 | 52.920.252,09 | 288.456,00 | 53.208.708,09 |
| TITOLO 5: entrate da riduzione di attività finanziarie | 2.105.663,73 | 2.105.663,73 | 0,00 | 2.105.663,73 |
| TITOLO 6: accensioni prestiti | 1.880.925,13 | 1.880.925,13 | 0,00 | 1.880.925,13 |
| TITOLO 7: anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 9: entrate conto terzi e partite di giro | 57.030.846,36 | 57.012.733,38 | 0,00 | 57.012.733,38 |
| Totale titoli entrata (B) | 205.263.741,69 | 202.406.105,84 | 740.848,28 | 203.146.954,12 |
| | | | | |
| SPESA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Disanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: Spese Correnti | 64.372.431,45 | 68.351.832,95 | 381.073,82 | 68.732.906,77 |
| TITOLO 2: Spese in conto capitale | 43.745.022,22 | 58.577.983,45 | 563.842,02 | 59.141.825,47 |
| TITOLO 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 965.000,00 | 965.000,00 | 0,00 | 965.000,00 |
| TITOLO 4: Rimborso Prestiti | 475.446,12 | 475.446,12 | 0,00 | 475.446,12 |
| TITOLO 5: Chiusura anticipazioni da Istituto tesoreria | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 7: uscite conto terzi e partite di giro | 58.955.860,76 | 57.738.790,23 | 0,00 | 57.738.790,23 |
| Totale titoli spesa (C) | 189.025.750,19 | 206.621.042,39 | 944.915,84 | 207.565.958,23 |
| | | | | |
| Fondo di cassa finale presunto (A+B-C) | 31.211.088,63 | 10.758.160,58 | -204.067,56 | 10.554.093,02 |

ANNO 2022 – competenza

| ENTRATA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
|--|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Avanzo di Amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: entrate correnti di natura tributaria, contributiva, perequativa | 34.984.580,03 | 34.984.580,03 | 0,00 | 34.984.580,03 |
| TITOLO 2: trasferimenti correnti | 4.782.770,06 | 4.782.770,06 | 259.268,23 | 5.042.038,29 |
| TITOLO 3: entrate extratributarie | 7.859.240,46 | 7.919.240,46 | 42.981,88 | 7.962.222,34 |
| TITOLO 4: entrate in conto capitale | 6.513.000,00 | 7.244.500,00 | 0,00 | 7.244.500,00 |
| TITOLO 5: entrate da riduzione di attività finanziarie | 1.040.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| TITOLO 6: accensioni prestiti | 1.040.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| TITOLO 7: anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 9: entrate conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Entrate | 133.544.559,47 | 133.356.059,47 | 302.250,11 | 133.658.309,58 |
| | | | | |
| SPESA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Disanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: Spese Correnti | 47.533.773,65 | 47.593.773,65 | 302.250,11 | 47.896.023,76 |
| TITOLO 2: Spese in conto capitale | 7.184.800,00 | 7.426.300,00 | 0,00 | 7.426.300,00 |
| TITOLO 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 1.040.000,00 | 550.000,00 | 0,00 | 550.000,00 |
| TITOLO 4: Rimborsi Prestiti | 461.016,90 | 461.016,90 | 0,00 | 461.016,90 |
| TITOLO 5: Chiusura anticipazioni da Istituto tesoreria | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 7: uscite conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Spese | 133.544.559,47 | 133.356.059,47 | 302.250,11 | 133.658.309,58 |

ANNO 2023 – competenza

| ENTRATA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
|--|---------------------------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Avanzo di Amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| FPV | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: entrate correnti di natura tributaria, contributiva, perequativa | 34.984.580,03 | 34.984.580,03 | 0,00 | 34.984.580,03 |
| TITOLO 2: trasferimenti correnti | 3.435.228,16 | 3.435.228,16 | 0,00 | 3.435.228,16 |
| TITOLO 3: entrate extratributarie | 7.851.525,46 | 7.911.525,46 | 0,00 | 7.911.525,46 |
| TITOLO 4: entrate in conto capitale | 1.375.000,00 | 2.170.000,00 | 0,00 | 2.170.000,00 |
| TITOLO 5: entrate da riduzione di attività finanziarie | 811.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| TITOLO 6: accensioni prestiti | 811.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| TITOLO 7: anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 9: entrate conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Entrate | 126.593.302,57 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |
| | | | | |
| SPESA DI COMPETENZA | BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2021-2023 | | | assestato dopo la variazione proposta |
| | iniziale | assestato attuale | variazione proposta | |
| | A | B | C | |
| Disanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TITOLO 1: Spese Correnti | 46.092.085,67 | 46.152.085,67 | 0,00 | 46.152.085,67 |
| TITOLO 2: Spese in conto capitale | 1.817.200,00 | 2.301.200,00 | 0,00 | 2.301.200,00 |
| TITOLO 3: Spese per incremento di attività finanziarie | 811.000,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 |
| TITOLO 4: Rimborsi Prestiti | 548.047,98 | 548.047,98 | 0,00 | 548.047,98 |
| TITOLO 5: Chiusura anticipazioni da Istituto tesoreria | 20.511.989,64 | 20.511.989,64 | 0,00 | 20.511.989,64 |
| TITOLO 7: uscite conto terzi e partite di giro | 56.812.979,28 | 56.812.979,28 | 0,00 | 56.812.979,28 |
| Totale Spese | 126.593.302,57 | 126.826.302,57 | 0,00 | 126.826.302,57 |

Esaurito l'argomento all'ordine del giorno la riunione viene tolta alle ore 12:15 previa redazione, lettura, approvazione e sottoscrizione del presente verbale, l'originale del quale verrà conservato presso l'Area Servizi Finanziari, Servizio Ragioneria, del Comune di Foligno.

L'organo di revisione economico-finanziaria

Dott.ssa Caterina Brescia – Presidente F.to digitalmente

Dott. Gianluca Di Mei – Componente F.to digitalmente

Dott. Filippo Riccardi – Componente F.to digitalmente

Documento originale sottoscritto con firma digitale ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n. 82 del 07/03/2005