

Verbale n. 11/2020

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROVINCIA DI ASCOLI PICENO

L'anno 2020 il giorno 24 (ventiquattro) del mese di giugno il sottoscritto Revisore dei conti Dott. Alessandro Core, nominato con delibera del Consiglio comunale di Montalto delle Marche del 28/12/2017 nr 42, ha redatto il seguente verbale.

Vista la proposta di Delibera di Giunta Comunale nr 72 del 24/06/2020 riferita alla Variazione nr. 05 al Bilancio Armonizzato 2020/2022;

Visto l'Art. 175, comma 4, del TUEL;

Visto il vigente regolamento di contabilità;

Visto il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile rilasciato dal responsabile del servizio finanziario;

Ritenuto

che le modifiche apportate al bilancio di revisione sono effettuate nel rispetto degli equilibri di bilancio e delle somme a destinazione vincolata,

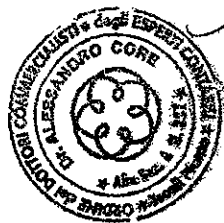
Esprime

parere favorevole alla proposta di Variazione nr. 05 al Bilancio Armonizzato 2020/2022.

Ascoli Piceno, li 24 giugno 2020

L'organo di revisione

Dott. Alessandro Core



COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-06-2020
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022 ART. 175 - D.LGS 267/2000.

ATTO n. 72 Tipo 1 Del. G.M. del 24-06-2020

Tipo Variazione 0

"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive

E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assesato
E	146	0	ASSEGNAZIONE FONDI PER CENTRI ESTIVI	2.01.01.02.001	2020	0,00	0,00	3.063,00		3.063,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			3.063,00
E	290	0	PROVENTI SERVIZIO CENTRI ESTIVI RAGAZZI 6-14 ANNI (IVA)	3.01.02.01.003	2020	0,00	0,00	14.000,00		14.000,00
					2021	0,00	0,00			0,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	0,00	0,00			14.000,00
U	35	0	RETRIBUZIONE AL PERSONALE UFFICIO DI STAFF DEL SINDACO	01.02-1.01.01.01.006	2020	4.891,00	4.891,00		-1.629,00	3.262,00
					2021	9.776,00	9.776,00			9.776,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	4.891,00	4.891,00		-1.629,00	3.262,00
U	36	0	CONTRIB. PREVID. ED ASSISTENZIALI A CARICO DEL COMUNE	01.02-1.01.02.01.001	2020	1.480,00	1.480,00		-444,00	1.036,00
					2021	2.955,00	2.955,00			2.955,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	1.480,00	1.480,00		-444,00	1.036,00
U	37	0	VERSAMENTO IRAP	01.02-1.02.01.01.001	2020	416,00	416,00		-138,00	278,00
					2021	831,00	831,00			831,00
					2022	0,00	0,00			0,00
					Cassa	416,00	416,00		-138,00	278,00

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-06-2020
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione

VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022 ART. 175 - D.LGS 267/2000.

ATTO n. 72 Tipo 1 Del. G.M. del 24-06-2020
Tipo Variazione 0

"Di cui proposte prec.": totale delle proposte precedenti non ancora rese definitive										
E/U	Capitolo	Art.	Descrizione	Cod. Bilancio	Anno	Iniziale	Stanziamento	ENTRATE	USCITE	Assestato
U		227	0 VERSAMENTO IRAP	01.07-1.02.01.01.001	2020	Di cui proposte prec. 4.380,00	4.380,00			4.242,00
					2021	Di cui proposte prec. 3.070,00	3.070,00		-138,00	3.070,00
					2022	Di cui proposte prec. 3.070,00	3.070,00			3.070,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 4.392,00	4.392,00		-138,00	4.254,00
U		356	0 IMPOSTE, TASSE E CONTRIBUTI	01.05-1.02.01.02.000	2020	Di cui proposte prec. 3.000,00	3.000,00		2.000,00	5.000,00
					2021	Di cui proposte prec. 3.000,00	3.000,00			3.000,00
					2022	Di cui proposte prec. 3.000,00	3.000,00			3.000,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 3.134,00	3.134,00			
U		807	0 ACQUISTI PER CENTRI ESTIVI 6-14 ANNI (IVA)	06.01-1.03.01.02.000	2020	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		2.000,00	5.134,00
					2021	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		3.100,00	3.100,00
					2022	Di cui proposte prec. 0,00	0,00			0,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 0,00	0,00			0,00
U		807	1 CONTRIBUTO ASSOCIAZIONE F.C. MONTALTO GESTIONE CENTRI ESTIVI 6-14 ANNI (IVA)	06.01-1.04.04.01.001	2020	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		3.100,00	3.100,00
					2021	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		11.000,00	11.000,00
					2022	Di cui proposte prec. 0,00	0,00			0,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 0,00	0,00			0,00
U		807	2 PRESTAZIONE DI SERVIZI CENTRI ESTIVI 6-14 ANNI (IVA)	06.01-1.03.02.99.999	2020	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		11.000,00	11.000,00
					2021	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		1.000,00	1.000,00
					2022	Di cui proposte prec. 0,00	0,00			0,00
					Cassa	Di cui proposte prec. 0,00	0,00		1.000,00	1.000,00

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-06-2020
(Dettaglio dei capitoli)

Descrizione											
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022 ART. 175 - D.LGS 267/2000.											

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO**
(solo per gli Enti locali) *
2020 - 2021 - 2022
Singola variazione

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		17.063,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		17.063,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)		0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ***
2020 - 2021 - 2022
Singola variazione

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per acquisizioni di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-06-2020
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

Descrizione
VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2020/2022 ART. 175 - D.LGS 267/2000.

ATTO n. 72 Tipo 1 Del. G.M. del 24-06-2020

Causale

Tipo Variazione 0

ENTRATE	Anno	Stanziamento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	508.792,73	0,00	0,00	508.792,73
Avanzo di amministrazione	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2020	8.536,65	0,00	0,00	8.536,65
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2020	164.216,29	0,00	0,00	164.216,29
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2020	1.114.391,00	0,00	0,00	1.114.391,00
	2021	1.115.434,00	0,00	0,00	1.115.434,00
	2022	1.117.534,00	0,00	0,00	1.117.534,00
	Cassa	1.519.743,30	0,00	0,00	1.519.743,30
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2020	489.474,00	3.063,00	0,00	492.537,00
	2021	364.808,00	0,00	0,00	364.808,00
	2022	263.050,00	0,00	0,00	263.050,00
	Cassa	684.150,00	3.063,00	0,00	687.213,00
Titolo 3: Entrate extratributarie	2020	506.368,00	14.000,00	0,00	520.368,00
	2021	509.027,00	0,00	0,00	509.027,00
	2022	531.927,00	0,00	0,00	531.927,00
	Cassa	842.724,54	14.000,00	0,00	856.724,54
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2020	6.575.866,70	0,00	0,00	6.575.866,70
	2021	9.101.680,00	0,00	0,00	9.101.680,00
	2022	105.000,00	0,00	0,00	105.000,00
	Cassa	6.967.642,91	0,00	0,00	6.967.642,91
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6: Accensione Prestiti	2020	341.000,00	0,00	0,00	341.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	356.790,36	0,00	0,00	356.790,36
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	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	2020	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	2021	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	2022	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	Cassa	1.850.421,84	0,00	0,00	1.850.421,84

COMUNE DI MONTALTO DELLE MARCHE

PROP. VARIAZ. NUMERO 5 DEL 24-06-2020
(Riepilogo dei movimenti compresi nella variazione)

USCITE	Anno	Stanziamento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2020	2.041.213,65	24.183,00	7.120,00	2.058.276,65
	2021	1.856.885,00	0,00	0,00	1.856.885,00
	2022	1.712.042,00	0,00	0,00	1.712.042,00
	Cassa	2.412.781,49	24.183,00	5.004,00	2.431.960,49
Titolo 2: Spese in conto capitale	2020	6.758.090,99	0,00	0,00	6.758.090,99
	2021	9.136.680,00	0,00	0,00	9.136.680,00
	2022	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00
	Cassa	7.214.411,31	0,00	0,00	7.214.411,31
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2020	301.000,00	0,00	0,00	301.000,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	301.000,00	0,00	0,00	301.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2020	99.548,00	0,00	0,00	99.548,00
	2021	97.384,00	0,00	0,00	97.384,00
	2022	195.469,00	0,00	0,00	195.469,00
	Cassa	99.548,00	0,00	0,00	99.548,00
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2020	0,00	0,00	0,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	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	2020	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	2021	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	2022	1.835.300,00	0,00	0,00	1.835.300,00
	Cassa	1.989.695,54	0,00	0,00	1.989.695,54
TOTALE USCITE	2020	11.035.152,64	24.183,00	7.120,00	11.052.215,64
	2021	12.926.249,00	0,00	0,00	12.926.249,00
	2022	3.852.811,00	0,00	0,00	3.852.811,00
	Cassa	12.017.436,34	24.183,00	5.004,00	12.036.615,34

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2020	0,00	-7.120,00	7.120,00	0,00
	2021	0,00	0,00	0,00	0,00
	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	712.829,34	-7.120,00	5.004,00	710.713,34