

COMUNE DI FANO
PROVINCIA DI PESARO E URBINO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – ART. 234 TUEL –
VERBALE N. 39 DEL 30/06/2023

OGGETTO: MODIFICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023 – 2025 EFFETTUATA AI SENSI DELL'ART. 175 COMMA 4^ DEL D. LGS 267/2000 – RICHIESTA: SSA SERVIZIO SOCIALE ASSOCIATO – SETTORE LAVORI PUBBLICI – UFFICIO TURISMO – I.E. Profilo n. 115190

Viene sottoposto all'esame e controllo del Collegio dei Revisori dei Conti la proposta di deliberazione relativa alla modifica del bilancio di previsione 2023 – 2025 ai sensi dell'art. 175 c. 4 Dec. Lgs n. 267/2000 a seguito di richieste da parte dei Settori Servizio Sociale Associato, LL.PP. ed Ufficio Turismo.

La richiesta di variazione prevede l'utilizzo di fondi vincolati per un importo di €. 19.149,69 per far fronte alle richieste del Settore Sociale mentre, per quanto attiene al Settore LL.PP il finanziamento relativo alla progettazione indicata trova copertura con entrate straordinarie da rimborso GSE mentre, la manifestazione ormai consolidata "Fano dei Cesari" trova finanziamento con le maggiori entrate da recupero IMU.

Tutte le richieste risultano necessarie alla gestione dei servizi come analiticamente indicato.

La variazione non pregiudica il rispetto degli equilibri di bilancio 2023 / 2025 come al prospetto che si riporta

EQUILIBRI DI BILANCIO
Allegato alla delibera TA Nr. 21 Del 21-06-2023

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		6.231.592,44		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	1.174.416,11	684.747,62	437.809,44
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1- 2- 3 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	73.952.742,47 0,00	73.293.187,60 0,00	73.164.632,75 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1 - Spese Correnti di cui: -fondo pluriennale vincolato -fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	80.531.762,37 684.747,62 5.486.047,11	74.081.181,09 437.809,44 5.561.378,02	73.660.719,06 0,00 5.581.189,70
E) Spese Titoli 2.04 -Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titoli 4 - Quote di capitale amato dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	806.542,00 0,00 0,00	849.234,00 0,00 0,00	894.203,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-6.261.145,79	-952.479,87	-952.479,87
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per il rimborso dei prestiti (2) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.344.216,92 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	(+)	1.150.000,00 0,00	1.150.000,00 0,00	1.150.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	233.071,13	197.520,13	197.520,13
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
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	21.474.722,73	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale	(+)	27.127.897,81	11.416.214,11	9.464.527,54
R) Entrate Titolo 4-5-6	(+)	56.300.878,36	30.929.270,30	14.537.327,61
C) Entrate Titolo 4.02.06 . Contributi agli investimenti destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte Capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in				

EQUILIBRI DI BILANCIO
Allegato alla delibera TA Nr. 21 Del 21-06-2023

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
specifiche disposizioni di legge	(+)	233.071,13	197.520,13	197.520,13
ata da accensione di prestiti destinata a estinzione				
ata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
e Titolo 2.0 - Spese in conto capitale	(-)	04.286.570,03	41.313.005,04	23.049.375,28
ui fondo pluriennale vincolato		11.436.214,11	9.464.527,54	6.516.938,04
e Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
e Titolo 2.04 Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
RIO DI PARTE CAPITALE				
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
rate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
rate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-		0,00	0,00	0,00
go termine				
ce Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di	(+)	0,00	0,00	0,00
à finanziaria				
se Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
se Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-		0,00	0,00	0,00
go termine				
Titoli 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività	(-)	0,00	0,00	0,00
ziaria				
RIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00
rrrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali: (****)		0,00	0,00	0,00
di parte corrente (O)				
sultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del	(-)	5.344.216,92		
prestiti (H) al netto del fondo anticipazioni di liquidità				
di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurienn.		-5.344.216,92	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DA VARIAZIONE DI BILANCIO DI CASSA

Delibera TA. N. 21 Del 21-06-2023

Data: 25-06-2023

Pag. 1

nonchè il quadro generale di cassa come al prospetto

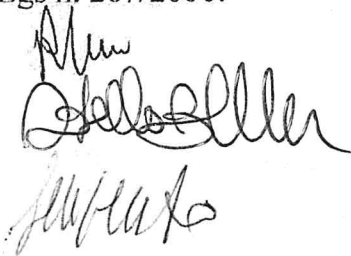
ENTRATE	SPANZIAMENTO BILANCIO PREVISIONE	VARIAZIONI PRECEDENTI	VARIAZIONE DEL PRESENTE ATTO	BILANCIO ASSESTATO	SPESSE	SPANZIAMENTO BILANCIO PREVISIONE	VARIAZIONI PRECEDENTI	VARIAZIONE DEL PRESENTE ATTO	BILANCIO ASSESTATO
Fondo di cassa al 01-01-2023	46.231.592,44	0,00	0,00	46.231.592,44					
Titolo 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	64.060.486,55	-443.215,25	30.000,00	63.667.271,04	Titolo 1 Spese correnti	67.619.197,96	1.133.568,36	88.765,88	88.851.332,10
Titolo 2 Trasferimenti correnti	17.088.559,01	640.475,04	19.616,15	17.748.649,24	Titolo 2 Spese in conto capitale	90.083.057,03	19.524.081,29	60.000,00	105.647.138,42
Titolo 3 Entrate extratributarie	32.616.153,70	-1.361.365,63	0,00	31.254.829,07	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate in conto capitale	71.339.556,55	3.055.836,04	60.000,00	74.455.392,59	Totale spese finali.....	177.712.254,99	20.657.649,75	128.765,88	198.436.670,52
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	806.542,00	0,00	0,00	806.542,00
Totale entrate finali.....	165.320.755,25	1.871.725,50	109.616,15	167.322.110,94	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00
Titolo 6 Accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	26.917.400,46	484.070,06	0,00	25.401.470,56
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	Totale	227.436.197,37	21.141.715,83	128.765,88	248.706.683,06
Titolo 9 Entrate per conto di terzi partite di giro	26.621.135,19	-4.517,88	0,00	26.616.217,22	TOTALE COMPLESSIVO SPESSE	227.436.197,37	21.141.715,83	128.765,88	248.706.683,06
Totale	231.941.530,43	1.866.811,54	109.616,15	233.628.358,16	FONDO DI CASSA FINALE PRESUNTO	50.737.375,50			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	278.173.572,87	1.866.811,54	109.616,15	280.169.550,60					
FONDO DI CASSA FINALE PRESUNTO	50.737.375,50			31.393.362,62					

Tanto indicato il Collegio esprime parere favorevole alla proposta di delibera di Giunta
– art. 175 c. 4 Dec. Lgs n. 267/2000 di variazione a valere anche agli effetti di cui
all'art. 239 c. 1 Dec. Lgs n. 267/2000.

-Raffaello Tomasetti

-Donatella Benedetti

-Lamberto Lucarelli

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Raffaello Tomasetti, the second for Donatella Benedetti, and the third for Lamberto Lucarelli. The signatures are written in a cursive style.

