

COMUNE DI FANO
PROVINCIA DI PESARO E URBINO
COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI – ART. 234 TUEL –
VERBALE N. 62 DEL 10/10/2023

OGGETTO: MODIFICA AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023-2025 EFFETTUATA AI SENSI DELL'ART.175 COMMA 4^ DEL D.LGS.267/2000 – RICHIESTE: SETTORE RISORSE UMANE E TECNOLOGICHE: UFFICIO PERSONALE - I.E. PROFILO N. 117871

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 richiesta da parte del Settore Risorse Umane e Tecnologiche – Ufficio Personale .

La richiesta è presentata dal Settore Risorse Umane e Tecnologiche – Ufficio Personale con nota del 05/10/23 prot. n. 98678 ad oggetto “progressioni all'interno delle categorie al 01/01/23 – storno di fondi“ secondo l'accordo stralcio economico anno 2023 stipulato in data 29/08/23 a far data 021/01/23.

Come indicato in atti il Dirigente del Settore con mail del 06 ottobre 2023 rappresenta l'urgenza di provvedere stante inserimento delle nuove posizioni economiche con effetto dal mese di ottobre c.a.

Ai fini della copertura economica trattasi di storno di fondi in variazione al bilancio di previsione 2023 – 2025

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. 5 Del 01-10-2023

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	715.267,62	437.809,44
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli [- 2- 3 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	75.812.968,95 0,00	73.658.969,20 0,00	73.475.414,35 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	(-)	82.631.078,94 715.267,62 5.765.047,11	74.477.482,69 437.809,44 5.561.378,02	73.971.500,66 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 amm.to 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)		-6.450.235,98	-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	(+)	5.688.503,52 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	(-)	308.267,54	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	(+)	22.972.523,23	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrate per spese in conto capitale	(+)	27.427.897,81	12.856.214,11	9.464.527,54
R) Entrate Titolo 4-5-6	(+)	55.575.329,90	36.812.980,36	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
U) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in				

così come il bilancio di cassa

Comune di Fano
Esercizio: 2023

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DA VARIAZIONE DI BILANCIO DI CASSA

Data: 09-10-2023

Pag. 1

Delibera TA Nr. 5 Del 01-10-2023

ENTRATE	STANZIAMENTO BILANCIO PREVISIONE	VARIAZIONI PRECEDENTI	VARIAZIONE DEL PRESENTE ATTO	BILANCIO ASSESTATO	SPESA	STANZIAMENTO 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	64.080.486,39	-233.215,95	0,00	63.847.271,04	Titolo 1 Spese correnti	67.649.197,86	2.992.130,81	0,00	50.641.328,67
Titolo 2 Trasferimenti correnti	17.088.558,01	1.405.068,71	0,00	18.497.626,72					
Titolo 3 Entrate extratributarie	32.618.193,70	-430.116,73	0,00	32.188.076,97	Titolo 2 Spese in conto capitale	90.063.057,03	19.091.529,84	0,00	109.154.586,87
Titolo 4 Entrate in conto capitale	71.533.556,55	2.350.287,56	0,00	73.923.844,13	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00					
Totale entrate finali.....	185.320.755,29	3.136.023,61	0,00	188.456.818,86	Totale spese finali.....	177.712.254,89	22.083.560,65	0,00	199.795.915,54
Titolo 6 Accensioni di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 Rimborso di prestiti	806.542,00	0,00	0,00	806.542,00
Titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00	Titolo 5 Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	20.000.000,00	0,00	0,00	20.000.000,00
Titolo 9 Entrate per conto di terzi e partite di giro	26.621.135,18	-4.917,96	0,00	26.616.217,22	Titolo 7 Spese per conto terzi e partite di giro	28.517.400,46	484.070,08	0,00	25.401.470,56
Totale	231.941.930,43	3.131.105,65	0,00	235.073.036,08	Totale	227.436.197,37	22.567.730,73	0,00	250.003.928,10
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	278.173.522,87	3.131.105,65	0,00	281.304.628,52	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	227.436.197,37	22.567.730,73	0,00	250.003.928,10
FONDO DI CASSA FINALE PRESUNTO	50.737.325,50			34.800.280,28					

EQUILIBRI DI BILANCIO
Allegato alla delibera TA Nr. 5 Del 01-10-2023

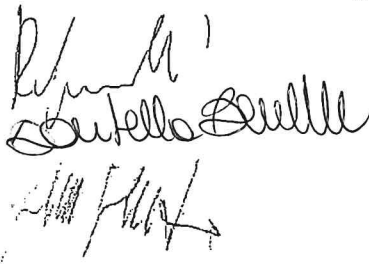
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025
base a specifiche disposizioni di legge	(+)	388.267,54	197.520,13	197.520,13
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.0 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato	(-)	05.214.018,48 12.856.214,11	48.716.714,60 9.464.327,54	23.049.375,28 6.516.938,04
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE $Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E$		0,00	0,00	0,00
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
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titoli 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE $W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:(****)				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazioni di liquidità	(-)	5.688.503,52		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		-5.688.503,52	0,00	0,00

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.