

COMUNE DI TRIUGGIO
PROVINCIA DI MONZA E BRIANZA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 22 Data 24.07.2021	OGGETTO: RETTIFICA DI ALCUNI ALLEGATI AL RENDICONTO 2020, A SEGUITO TRASMISSIONE DEFINITIVA CERTIFICAZIONE COVID-19 TRAMITE IL PORTALE DELLA RGS E VERIFICA PER LA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2021 AI SENSI DELL'ART. 193 DEL D.LGS. N. 267/2000
--	---

Il sottoscritto Dott. Romagnano Giovanni, revisore unico dei conti del Comune di Triuggio, nominato con Delibera del Consiglio Comunale n. 43 del 26/09/2019;

VISTA ed esaminata la documentazione inerente la proposta di deliberazione in oggetto, pervenuta in data 21 luglio prot. n. 13098;

Esaminati gli allegati:

ALLEGATI AL RENDICONTO 2020 MODIFICATI:

Allegato A, prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
allegato A/2, elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione;
Verifica equilibri;
Quadro generale riassuntivo;
Piano degli indicatori di bilancio – Indicatori sintetici;

PRESO ATTO in particolare della corrispondenza dei dati della certificazione Fondo Funzioni Fondamentali 2020, precedentemente sottoscritta dallo scrivente, con le voci di avanzo vincolato modificate:

- Quota Fondo Funzioni Fondamentali destinata ad agevolazioni TARI: di €. 1.404,22
- Fondo sostegno Funzioni fondamentali – Coronavirus (ex. Art- 106 dl 34/2020) di €. 144.313,78

VISTA la relazione tecnico-finanziaria sottoscritta in data 21.07.2021 dalla dr.ssa Paola Vernaleone, in qualità di responsabile del settore Economico e Finanziario, pervenuta con il medesimo protocollo n. 13098, dalla quale si evince, che sulla base delle risultanze contabili e delle attestazioni dei vari settori, quanto segue:

I - con riferimento alla gestione residui, la seguente situazione riepilogativa:

RESIDUI ATTIVI AGGIORNATI AL 20.07.2021

Titolo	Residui attivi	Accertamenti	Riscossioni	% riscosso	Resta da riscuotere	Proiezione Riscossioni
Titolo I	2.191.335,36	2.191.335,36	519.410,87	23,70	345.932,59	865.343,46
Titolo II	55.818,34	55.818,34	42.215,13	75,63	13.603,21	55.818,34
Titolo III	340.070,58	340.070,58	118.802,01	34,93	82.952,13	201.754,14
Titolo IV	335.434,42	335.434,42	287.985,00	85,85	47.449,42	335.434,42
Titolo V	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Titolo VI	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Titolo VII	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Titolo IX	58.427,86	58.427,86	3.285,23	5,62	55.142,63	58.427,86
TOTALE	2.981.086,56	2.981.086,56	971.698,24	32,60	545.079,98	1.516.778,22

RESIDUI PASSIVI AGGIORNATI AL 20.07.2021

Titolo	Residui passivi	Impegni	Pagamenti	% pagato	Resta da Pagare	Proiezione pagamenti
Titolo I	1.286.770,36	1.286.770,36	1.027.048,50	79,82	259.721,86	1.286.770,36
Titolo II	319.929,15	319.929,15	297.049,14	92,85	22.880,01	319.929,15
Titolo III	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo IV	584,24	584,24	584,24	100,00	0,00	584,24
Titolo V	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Titolo VII	51.213,56	51.213,56	42370,06	82,73	8.843,50	51.213,56
TOTALE	1.658.497,31	1.658.497,31	1.367.051,94	82,43	291.445,37	1.658.497,31

II – con riferimento alla gestione di competenza e di cassa la seguente situazione di sintesi:

ENTRATE	STANZIAMENTO	Riscosso al 31/12	SPESE	STANZIAMENTO	Pagato al 31/12
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.420.281,70	1.420.281,70			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	5.192.948,79	5.225.227,80	Titolo 1 - Spese correnti	7.732.083,70	7.654.943,91
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	586.362,34	594.203,91			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.363.049,59	1.378.890,88			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.497.370,42	1.500.370,42	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.728.866,59	2.728.866,59
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	700.000,00	700.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	700.000,00	700.000,00
Totale entrate finali	9.339.731,14	9.398.692,81	Totale spese finali	11.160.930,29	11.083.810,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti	700.000,00	700.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	16.406,24	16.406,24
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.763.427,86	1.763.427,86	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.756.213,56	1.756.213,56
Totale Titoli	13.803.159,00	13.862.120,87	Totale Titoli	14.933.550,09	14.856.430,30
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	15.223.440,70	15.282.402,37	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	14.933.550,09	14.856.430,30
Fondo di cassa finale	289.890,61	425.972,07			

III – con riferimento alla destinazione dell'avanzo di amministrazione 2020, per il quale non risulta necessario procedere ad una differente destinazione per garantire il rispetto degli equilibri:

Fondi	Importo iniziale	Importo già applicato	Importo utilizzato in sede di riequilibrio	Importo residuo
Accantonati	1.657.511,05	0,00	0,00	1.657.511,05
<i>di cui FCDE</i>	<i>1.634.343,41</i>	0,00	0,00	1.634.343,41
Vincolati	186.724,78	173.091,00	0,00	13.633,78
Destinati	7.490,00	7.490,00	0,00	0,00
Liberi	352.887,34	343.903,00	0,00	8.984,34
TOTALE	2.204.613,17	524.484,00	0,00	1.680.129,17

IV – con riferimento al risultato delle partecipate, che presentano tutte un risultato 2020 positivo;

Non occorre adottare provvedimenti ulteriori in quanto permangono gli equilibri finanziari ai sensi dell'art. 193 del D.Lgs. 267/2000.

Visto il D. Lgs. n. 267/2000;

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

Visto lo Statuto Comunale;

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

Sulla proposta di deliberazione ad oggetto: RETTIFICA DI ALCUNI ALLEGATI AL RENDICONTO 2020, A SEGUITO TRASMISSIONE DEFINITIVA CERTIFICAZIONE COVID-19 TRAMITE IL PORTALE DELLA RGS E VERIFICA PER LA SALVAGUARDIA DEGLI EQUILIBRI PER L'ESERCIZIO 2021 AI SENSI DELL'ART. 193 DEL D.LGS. N. 267/2000.

Il presente parere è costituito da n. tre pagine.

Olgiate Molgora 24 luglio 2021

Il revisore Unico dei Conti
Avv. Giovanni Romagnano