



**COMUNE DI ARGENTA**  
Provincia di Ferrara

**IL COLLEGIO DEI REVISORI**

**Integrazione al Parere rilasciato sulla proposta di  
BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2020-2022  
e documenti allegati per la Modifica di Previsioni di cassa**

Con messaggio di posta elettronica del 24 gennaio 2020 è stata trasmessa la delibera di Giunta n.8 di pari data, avente ad oggetto: *“Bilancio di previsione finanziario 2020-2022 (art.11 del D.Lgs. n. 118/2011 ) Modifica Previsioni di cassa schemi di bilancio”* con i relativi allegati necessari a prendere atto delle modifiche intervenute agli schemi di bilancio già approvati dalla Giunta in data 23 dicembre 2019, ed oggetto di parere di questo Collegio allegato al verbale del 22 gennaio 2020, relativi nello specifico a modifiche di natura tecnica apportate alle previsioni complessive di cassa.

Si rende pertanto necessario prendere atto delle modifiche intervenute agli schemi di bilancio annuali di previsione per gli anni 2020/2022 (allegato “A”), e sostituire, rispettivamente, le tabelle riportate a pag. 11 e 12 della nostra relazione con le seguenti:

PREVISIONI DI CASSA ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI DI CASSA ANNO 2020
	<b>Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento</b>	<b>€ 3.693.465,01</b>
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 14.339.564,77
2	Trasferimenti correnti	€ 2.444.154,87
3	Entrate extratributarie	€ 5.324.734,57
4	Entrate in conto capitale	€ 3.734.146,66
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 593.370,63
6	Accensione prestiti	€ 2.432.500,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ 5.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 7.080.748,56
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>€ 40.949.220,06</b>
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>		<b>€ 44.642.685,07</b>

PREVISIONI DI CASSA DELLE SPESE PER TITOLI		
		PREVISIONI DI CASSA ANNO 2020
1	Spese correnti	€ 19.784.281,21
2	Spese in conto capitale	€ 7.241.117,62
3	Spese per incremento attività finanziarie	€ 2.632.500,00
4	Rimborso di prestiti	€ 1.056.386,60
5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	€ 5.000.000,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	€ 7.762.000,92
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>€ 43.476.286,35</b>
<b>SALDO DI CASSA</b>		<b>€ 1.166.398,72</b>

BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI	PREV. COMP.	TOTALE	PREV. CASSA
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 2.514.112,32	€ 14.577.162,00	€ 17.091.274,32	€ 14.339.564,77
2	Trasferimenti correnti	€ 938.977,54	€ 1.505.177,33	€ 2.444.154,87	€ 2.444.154,87
3	Entrate extratributarie	€ 4.262.257,45	€ 4.816.283,74	€ 9.078.541,19	€ 5.324.734,57
4	Entrate in conto capitale	€ 2.166.626,25	€ 1.568.520,41	€ 3.735.146,66	€ 3.734.146,66
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	€ 404.208,79	€ 2.632.500,00	€ 3.036.708,79	€ 593.370,63
6	Accensione prestiti	€ -	€ 2.432.500,00	€ 2.432.500,00	€ 2.432.500,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	€ -	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	€ 697.748,56	€ 6.383.000,00	€ 7.080.748,56	€ 7.080.748,56
<b>TOTALE TITOLI</b>		<b>€ 10.983.930,91</b>	<b>€ 38.915.143,48</b>	<b>€ 49.899.074,39</b>	<b>€ 40.956.849,20</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>		<b>€ 10.983.930,91</b>	<b>€ 41.915.143,48</b>	<b>€ 52.899.074,39</b>	<b>€ 43.956.849,20</b>

BILANCIO DI PREVISIONE CASSA RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI					
TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI	PREV. COMP.	TOTALE	PREV. CASSA
1	Spese Correnti	€ 2.324.703,14	€ 19.554.653,98	€ 21.879.357,12	€ 19.784.281,21
2	Spese In Conto Capitale	€ 2.697.490,59	€ 5.143.627,03	€ 7.841.117,62	€ 7.241.117,62
3	Spese Per Incremento Di Attivita' Finanziarie	€ -	€ 2.632.500,00	€ 2.632.500,00	€ 2.632.500,00
4	Rimborso Di Prestiti	€ -	€ 1.056.386,60	€ 1.056.386,60	€ 1.056.386,60
5	Chiusura Anticipazioni Da Istituto Tesoriere/Cassiere	€ -	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00
7	Spese Per Conto Terzi E Partite Di Giro	€ 1.382.943,03	€ 6.383.000,00	€ 7.765.943,03	€ 7.762.000,92
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>€ 6.405.136,76</b>	<b>€ 39.770.167,61</b>	<b>€ 46.175.304,37</b>	<b>€ 43.620.079,31</b>
<b>SALDO DI CASSA</b>					<b>€ 336.769,89</b>

Il Collegio, sulla base degli atti proposti, prende atto delle modifiche apportate con la delibera di Giunta, integrando il proprio parere già rilasciato con verbale del 22 gennaio 2020, con le nuove tabelle che sostituiscono quelle presenti alle pagine 11 e 12.

Comacchio, 24 gennaio 2020

**Il Collegio dei Revisori dei conti**

Rag. Marco Mari	(Presidente)
Dott. Roberto Bianchi	(Componente)
Prof. Eugenio Caperchione	(Componente)