

COMUNE DI MONTEPULCIANO

PROVINCIA DI SIENA

Verbale n. 3 del 18 gennaio 2021

PARERE SUL BILANCIO DI PREVISIONE 2021 – 2023

Dell'Istituzione Biblioteca Comunale e Archivio Stodorico PIERO CALAMANDREI

Oggi 18 mese di gennaio 2021, presso il suo studio sito in Montemurlo (PO) Via Bicchieraia n.2 si è riunito il Revisore del Comune di Montepulciano (SI) nella persona del Dott. Giovanni Campopiano.

Con delibera del Consiglio Comunale n.68 del 27/09/2018 è stato attribuito al nominato Revisore dei conti del Comune anche di svolgere funzioni di controllo anche presso l'Istituzione Biblioteca e Archivio storico Comunale Piero Calamandrei.

La presente riunione si rende necessaria per esprimere il parere sulla proposta di bilancio di previsione 2021/2023 dell'Istituzione così come approvata dal consiglio di amministrazione.

In particolar modo sono forniti i seguenti documenti:

- Entrate per titoli, tipologie e categorie previsioni di competenza 2021-2022-2023
- Bilancio di previsione spese 2021 – 2022 – 2023
- Prospetto delle spese di Bilancio per Missioni, programmi e macroaggregati spese in conto capitale e spese per incremento di attività finanziarie esercizio finanziario 2021
- Prospetto delle spese di Bilancio per Missioni, programmi spese correnti previsioni di competenza esercizio finanziario 2021
- Riepilogo generale delle spese per titoli di competenza 2021-2022-2023
- Prospetto delle spese di bilancio per missioni , programmi e macroaggregati spese per servizi per conto terzi e partite di giro previsioni di competenza 2021/2023
- Bilancio di previsione entrate 2021 – 2022 – 2023
- Bilancio previsionale 2021 – 2022 – 2023 riepilogo generale delle entrate pere titoli
- Equilibri di bilancio
- Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto
- Bilancio di previsione 2021-2022-2023 quadro generale riassuntivo
- Riepilogo generale delle spese per titoli
- Elenco delle previsioni annuali di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- Spese per titoli e macroaggregati 2021/2022/2023
- Riepilogo generale per le spese per missione

Si procede all'esame dei numeri del bilancio.

RIEPILOGO GENERALE ENTRATE PER TITOLI

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020			
					PREVISIONI ANNO 2021	PREVISIONI DELL'ANNO 2022	PREVISIONI DELL'ANNO 2023
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti⁽¹⁾		previsioni di competenza		0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale⁽¹⁾		previsioni di competenza		0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	3.588,24	0,00		
	<i>- di cui avanzo-utilizzato anticipatamente⁽²⁾</i>		<i>previsioni di competenza</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	42.685,02	31.844,52		
10000 TITOLO 1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>		previsione di competenza previsione di cassa				
20000 TITOLO 2	<i>Trasferimenti correnti</i>		previsione di competenza previsione di cassa	15.500,00 15.500,00	16.000,00 16.000,00	16.000,00	16.000,00
30000 TITOLO 3	<i>Entrate extratributarie</i>		previsione di competenza previsione di cassa				



40000 TITOLO 4	Entrate in conto capitale		previsione di competenza	25.001,90	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			previsione di cassa	25.001,90	15.000,00		
50000 TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 TITOLO 6	Accensione prestiti		previsione di competenza	0,00		0,00	0,00
			previsione di cassa				
70000 TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza				
			previsione di cassa				
90000 TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	4.724,00	previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			previsione di cassa	6.000,00	10.724,00		
TOTALE TITOLI		4.724,00	previsione di competenza	46.501,90	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			previsione di cassa	46.501,90	41.724,00		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		4.724,00	previsione di competenza	50.090,14	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			previsione di cassa	89.186,92	73.568,52		

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2020	PREVISIONI	PREVISIONI	PREVISIONI
					ANNO 2021	DELL'ANNO 2022	DELL'ANNO 2023

		RIFERISCE IL BILANCIO					
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			0,00	0,00	0,00	0,00
LO 1	SPESE CORRENTI	24.929,49	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	19.077,18 (0,00) 15.500,00	16.000,00 0,00 40.929,49	16.000,00 (0,00)	16.000,00 0,00 (0,00)
LO 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	6.511,90	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	25.012,96 (0,00) 25.001,90	15.000,00 0,00 21.511,90	15.000,00 (0,00)	15.000,00 0,00 (0,00)
LO 3	SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE		previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	(0,00)	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 (0,00)	0,00 0,00 (0,00)
LO 4	RIMBORSO DI PRESTITI		previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	(0,00)	0,00	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
LO 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE		previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	(0,00)	0,00 0,00	0,00 (0,00)	0,00 (0,00)
LO 7	SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	4.394,55	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	6.000,00 (0,00) 6.000,00	6.000,00 0,00 10.394,55	6.000,00 (0,00)	6.000,00 0,00 (0,00)
	TOTALE TITOLI	35.835,94	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	50.090,14 0,00	37.000,00 0,00	37.000,00 0,00	37.000,00 0,00

		previsione di cassa	46.501,90	72.835,94		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.815,94	previsione di competenza <i>di cui già impegnato*</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	50.090,14	37.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	37.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>	37.000,00 <i>0,00</i> <i>0,00</i>
		previsione di cassa	46.501,90	72.835,94		

PREVISIONI DI CASSA ENTRATE PER TITOLI		
		PREVISIONI DI CASSA ANNO 2021
	Fondo di Cassa all'1/1/esercizio di riferimento	31.844,52
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00
2	Trasferimenti correnti	16.000,00
3	Entrate extratributarie	0,00
4	Entrate in conto capitale	15.000,00
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
6	Accensione prestiti	0,00
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	10.724,00
TOTALE TITOLI		73.568,52
TOTALE GENERALE ENTRATE		

PREVISIONI DI CASSA DELLE SPESE PER TITOLI		
		PREVISIONI DI CASSA ANNO 2021
1	Spese correnti	40.929,49
2	Spese in conto capitale	21.511,90
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
4	Rmborso di prestiti	0,00



5	Chiusura anticipazioni di istituto tesoriere/cassiere	0,00
7	Spese per conto terzi e partite di giro	10.394,55
	TOTALE TITOLI	72.835,94
	SALDO DI CASSA	732,58

CONCLUSIONI

L'organo di revisione, rilevata la coerenza interna, la congruità e l'attendibilità contabile delle previsioni di bilancio

Esprime

Parere Favorevole

Sulla proposta di bilancio di previsione 2021/2023 dell'istituzione Biblioteca Comunale e Archivio Stodrico PIERO CALAMANDREI.

Montemurlo 18 gennaio 2021

L'Organo di Revisione

Dott. Giovanni Campopiano


