



**Verbale n. 16/2022**  
**Data: 23/11/2022**

**OGGETTO: Variazione di bilancio per recupero somme da Trenitalia S.p.A.**

Il giorno 23 del mese di Novembre dell'anno 2022 alle ore 09:30, si è riunito, il Revisore dei Conti Dott. Giovanni Malara dell'ARTCal, giusta nomina disposta con delibera Commissariale n. 5 del 31/01/2020, per esprimere il proprio parere in merito alla proposta di variazione del bilancio avente ad oggetto: "Variazione di bilancio per recupero somme da Trenitalia S.p.A."

Esaminata la proposta di variazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2022/2024 trasmessa dall'ArtCal, dalla quale si rileva quanto segue:

<b>ENTRATE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori entrate</b>	<b>Minori entrate</b>	<b>Assestato</b>
<b>Fondo iniziale di cassa</b>	Cassa	3.381.069,07	0,00	0,00	3.381.069,07
<b>Avanzo di amministrazione</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese correnti</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2: Trasferimenti correnti</b>	2022	87.750.243,00	0,00	0,00	87.750.243,00
	2023	112.552.436,38	0,00	0,00	112.552.436,38
	2024	263.137.597,03	0,00	0,00	263.137.597,03
	Cassa	110.577.402,32	0,00	0,00	110.577.402,32
<b>Titolo 3: Entrate extratributarie</b>	2022	0,00	1.719.337,83	0,00	1.719.337,83
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	1.719.337,83	0,00	1.719.337,83
<b>Titolo 4: Entrate in conto capitale</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00



# ARTCa1

AUTORITA' REGIONALE TRASPORTI DELLA  
CALABRIA

<b>Titolo 6:</b> Accensione Prestiti	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7:</b> Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9:</b> Entrate per conto terzi e partite di giro	2022	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2023	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2024	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	Cassa	12.108.299,01	0,00	0,00	12.108.299,01
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2022</b>	<b>99.840.243,00</b>	<b>1.719.337,83</b>	<b>0,00</b>	<b>101.559.580,83</b>
	<b>2023</b>	<b>124.642.436,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124.642.436,38</b>
	<b>2024</b>	<b>275.227.597,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>275.227.597,03</b>
	<b>Cassa</b>	<b>126.066.770,40</b>	<b>1.719.337,83</b>	<b>0,00</b>	<b>127.786.108,23</b>

<b>USCITE</b>	<b>Anno</b>	<b>Stanziamiento</b>	<b>Maggiori uscite</b>	<b>Minori uscite</b>	<b>Assestato</b>
<b>Disavanzo di amministrazione</b>	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 1:</b> Spese correnti	2022	87.739.743,00	1.719.337,83	0,00	89.459.080,83
	2023	112.541.936,38	0,00	0,00	112.541.936,38
	2024	263.127.097,03	0,00	0,00	263.127.097,03
	Cassa	107.846.455,56	1.719.337,83	0,00	109.565.793,39
<b>Titolo 2:</b> Spese in conto capitale	2022	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	2023	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	2024	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00
	Cassa	11.937,92	0,00	0,00	11.937,92
<b>Titolo 3:</b> Spese per incremento attività finanziarie	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4:</b> Rimborso Prestiti	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5:</b> Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2022	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7:</b> Uscite per conto terzi e partite di giro	2022	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2023	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	2024	12.090.000,00	0,00	0,00	12.090.000,00
	Cassa	12.096.768,38	0,00	0,00	12.096.768,38
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2022</b>	<b>99.840.243,00</b>	<b>1.719.337,83</b>	<b>0,00</b>	<b>101.559.580,83</b>
	<b>2023</b>	<b>124.642.436,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>124.642.436,38</b>
	<b>2024</b>	<b>275.227.597,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>275.227.597,03</b>
	<b>Cassa</b>	<b>119.955.161,86</b>	<b>1.719.337,83</b>	<b>0,00</b>	<b>121.674.499,69</b>

<b>DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)</b>	<b>2022</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2023</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Cassa</b>	<b>6.111.608,54</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.111.608,54</b>



# ARTCal

AUTORITA' REGIONALE TRASPORTI DELLA  
CALABRIA

**Richiamato** l'allegato 4/2 del D.lgs. 118/2011, ai sensi del quale si dispone che ogni procedimento amministrativo che comporta spese deve trovare, fin dall'avvio, la relativa attestazione di copertura finanziaria ed essere prenotato nelle scritture contabili dell'esercizio individuato nel provvedimento che ha originato il procedimento di spesa;

**Tenuto conto** delle esigenze dei servizi, i quali hanno elaborato le richieste di variazione delle previsioni di entrata e di spesa per il periodo 2022-2024;

**Visti**

- la Delibera ARTCal n. 10 del 26.07.2022, "Assestamento generale di bilancio e salvaguardia equilibri esercizio 2022. Variazione di bilancio e riallineamento automatico previsioni di cassa";
- i prospetti riportati, contenenti le variazioni di cassa da apportare al bilancio di previsione finanziario 2022- Esercizi 2022-2023-2024;

**Considerato che:**

- le maggiori somme, necessarie per finanziare le esigenze sopravvenute, sono compensate da maggiori entrate;
- le suddette somme, non stanziata nel bilancio di previsione, sono necessarie per far fronte definitivamente alle spese nascenti da esigenze future;

**Accertato** il rigoroso rispetto del pareggio finanziario e degli equilibri di bilancio nonché il rispetto del pareggio di bilancio con i vincoli di finanza pubblica;

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

Visto il vigente Regolamento di contabilità;

**ESPRIME PARERE FAVOREVOLE**

sulla proposta inerente alla variazione di bilancio in oggetto.

La seduta si è conclusa alle ore 11:25.

Letto, approvato e sottoscritto.

Il Revisore dei Conti

(Dott. Giovanni Malara)