



Città di Cesano Maderno

Provincia di Monza e Brianza

Collegio dei Revisori dei conti

COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

VERBALE N.17/2024

OGGETTO: Variazione d'urgenza al Bilancio di previsione 2024/2026.

Il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Ente, composto dai Sig.ri: Dott.ssa Clara Sterli, Dott. Maurizio Oggioni e Dott. Lionello Marini – Componente;

Preso in esame la proposta di deliberazione di Giunta Comunale di prossima approvazione avente ad oggetto: "Variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2024/2026";

Visti i prospetti allegati alla deliberazione, quale parte integrante e sostanziale, recanti il dettaglio delle variazioni adottate;

Riscontrato che i predetti prospetti riportano, per ciascuna voce di entrata e di spesa, gli importi delle variazioni di competenza per l'esercizio 2024-2025-2026 così riepilogate:

ENTRATE	Anno	Stanziamiento	Maggiori entrate	Minori entrate	Assestato
Fondo iniziale di cassa	Cassa	18.176.008,06	0,00	0,00	18.176.008,06
Avanzo di amministrazione	2024	4.514.799,47	68.800,00	0,00	4.583.599,47
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	2024	379.562,61	0,00	0,00	379.562,61
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	2024	8.701.416,38	0,00	0,00	8.701.416,38
	2025	669.139,12	0,00	0,00	669.139,12
	2026	2.440.000,00	0,00	0,00	2.440.000,00
Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2024	21.836.560,00	0,00	0,00	21.836.560,00
	2025	21.527.950,00	0,00	0,00	21.527.950,00
	2026	21.198.650,00	0,00	0,00	21.198.650,00
	Cassa	26.680.092,68	0,00	0,00	26.680.092,68
Titolo 2: Trasferimenti correnti	2024	1.981.107,65	0,00	0,00	1.981.107,65
	2025	1.337.356,00	0,00	0,00	1.337.356,00
	2026	1.207.056,00	0,00	0,00	1.207.056,00
	Cassa	1.594.057,50	0,00	0,00	1.594.057,50
Titolo 3: Entrate extratributarie	2024	8.875.300,00	0,00	0,00	8.875.300,00
	2025	10.383.702,00	0,00	0,00	10.383.702,00
	2026	5.448.702,00	0,00	0,00	5.448.702,00
	Cassa	7.933.764,53	0,00	0,00	7.933.764,53
Titolo 4: Entrate in conto capitale	2024	8.060.211,82	0,00	0,00	8.060.211,82
	2025	16.798.962,89	0,00	0,00	16.798.962,89
	2026	7.184.600,00	0,00	0,00	7.184.600,00
	Cassa	6.884.363,83	0,00	0,00	6.884.363,83



Città di Cesano Maderno

Provincia di Monza e Brianza

Collegio dei Revisori dei conti

Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	2024	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
	2025	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
	2026	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Cassa	215.854,55	0,00	0,00	215.854,55
Titolo 6: Accensione Prestiti	2024	2.400.000,00	0,00	0,00	2.400.000,00
	2025	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
	2026	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Cassa	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	2024	4.845.000,00	0,00	0,00	4.845.000,00
	2025	4.805.000,00	0,00	0,00	4.805.000,00
	2026	4.805.000,00	0,00	0,00	4.805.000,00
	Cassa	5.053.903,73	0,00	0,00	5.053.903,73
TOTALE ENTRATE	2024	62.993.957,93	68.800,00	0,00	63.062.757,93
	2025	57.122.110,01	0,00	0,00	57.122.110,01
	2026	42.884.008,00	0,00	0,00	42.884.008,00
	Cassa	67.938.044,88	0,00	0,00	67.938.044,88

USCITE	Anno	Stanziamiento	Maggiori uscite	Minori uscite	Assestato
Disavanzo di amministrazione	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1: Spese correnti	2024	29.402.219,35	68.800,00	0,00	29.471.019,35
	2025	26.663.383,48	0,00	0,00	26.663.383,48
	2026	27.591.202,07	0,00	0,00	27.591.202,07
	Cassa	29.913.805,45	68.800,00	0,00	29.982.605,45
Titolo 2: Spese in conto capitale	2024	25.331.359,47	0,00	0,00	25.331.359,47
	2025	22.623.502,01	0,00	0,00	22.623.502,01
	2026	9.300.000,00	0,00	0,00	9.300.000,00
	Cassa	13.663.484,20	0,00	0,00	13.663.484,20
Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	2024	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
	2025	800.000,00	0,00	0,00	800.000,00
	2026	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00
	Cassa	1.400.000,00	0,00	0,00	1.400.000,00
Titolo 4: Rimborso Prestiti	2024	2.015.379,11	0,00	0,00	2.015.379,11
	2025	2.230.224,52	0,00	0,00	2.230.224,52
	2026	887.805,93	0,00	0,00	887.805,93
	Cassa	2.015.379,11	0,00	0,00	2.015.379,11
Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	2024	4.845.000,00	0,00	0,00	4.845.000,00
	2025	4.805.000,00	0,00	0,00	4.805.000,00
	2026	4.805.000,00	0,00	0,00	4.805.000,00
	Cassa	4.958.203,28	0,00	0,00	4.958.203,28
TOTALE USCITE	2024	62.993.957,93	68.800,00	0,00	63.062.757,93
	2025	57.122.110,01	0,00	0,00	57.122.110,01
	2026	42.884.008,00	0,00	0,00	42.884.008,00
	Cassa	51.950.872,04	68.800,00	0,00	52.019.672,04



Città di Cesano Maderno

Provincia di Monza e Brianza

Collegio dei Revisori dei conti

DIFFERENZE (ENTRATE - USCITE)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cassa	15.987.172,84	-68.800,00	0,00	15.918.372,84

Rilevato che le variazioni appaiono omogenee, con riguardo alla natura degli stanziamenti modificati e che sono adottate nel rispetto di quanto disposto dall'art. 175 del D.Lgs. 267/2000;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile espressi dal Responsabile dei Servizi competenti;

l'Organo di Revisione

esprime parere favorevole

per quanto di propria competenza, in merito alla delibera avente ad oggetto "Variazione d'urgenza al bilancio di previsione 2024/2026".

L'Organo di revisione

D.ssa Clara Sterli

Dott. Maurizio Oggioni

Dott. Lionello Marini

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.