

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2020

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	CP	23.308,27								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	254.294,10								
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00								
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	140.327,00								
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00								
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	RS	115.713,08	RR	16.650,22	R	787,30			EP	99.850,16
		CP	512.524,00	RC	462.803,33	A	497.798,20	CP	-14.725,80	EC	34.994,87
		CS	628.237,08	TR	479.453,55	CS	-148.783,53			TR	134.845,03
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	RS	74.572,38	RR	41.640,91	R	-1.366,33			EP	31.565,14
		CP	466.470,04	RC	323.906,98	A	411.808,07	CP	-54.661,97	EC	87.901,09
		CS	541.042,42	TR	365.547,89	CS	-175.494,53			TR	119.466,23
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	60.390,06	RR	49.264,69	R	2.214,76			EP	13.340,13
		CP	103.970,99	RC	41.625,39	A	81.472,74	CP	-22.498,25	EC	39.847,35
		CS	164.361,05	TR	90.890,08	CS	-73.470,97			TR	53.187,48
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	387.210,60	RR	247.502,05	R	-102.393,23			EP	37.315,32
		CP	7.123.226,88	RC	627.931,97	A	875.405,09	CP	-6.247.821,79	EC	247.473,12
		CS	12.607.408,03	TR	875.434,02	CS	-11.731.974,01			TR	284.788,44
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	80.987,44	RC	80.987,44	A	80.987,44	CP	0,00	EC	0,00
		CS	80.987,44	TR	80.987,44	CS	0,00			TR	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	52.900,00	RC	0,00	A	52.841,25	CP	-58,75	EC	52.841,25
		CS	52.900,00	TR	0,00	CS	-52.900,00			TR	52.841,25
TITOLO 7	Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	300.000,00	RC	0,00	A	0,00	CP	-300.000,00	EC	0,00
		CS	300.000,00	TR	0,00	CS	-300.000,00			TR	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	10.186,59	RR	1.033,00	R	-0,01			EP	9.153,58
		CP	446.742,00	RC	241.713,18	A	243.282,18	CP	-203.459,82	EC	1.569,00
		CS	456.928,59	TR	242.746,18	CS	-214.182,41			TR	10.722,58
TOTALE TITOLI		RS	648.072,71	RR	356.090,87	R	-100.757,51			EP	191.224,33
		CP	9.086.821,35	RC	1.778.968,29	A	2.243.594,97	CP	-6.843.226,38	EC	464.626,68
		CS	14.831.864,61	TR	2.135.059,16	CS	-12.696.805,45			TR	655.851,01
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		RS	648.072,71	RC	356.090,87	R	-100.757,51			EP	191.224,33
		CP	9.504.750,72	PC	1.778.968,29	A	2.243.594,97	CP	-6.843.226,38	EC	464.626,68
		CS	14.831.864,61	TR	2.135.059,16	CS	-12.696.805,45			TR	655.851,01

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2020

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)		Riscossioni in c/residui (RR)		Riaccertamento residui (R)		Maggiori o minori entrate di competenza =A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Riscossioni in c/competenza (RC)		Accertamenti (A)				Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale riscossioni (TR=RR+RC)		Maggiori o minori entrate di cassa =TR-CS				Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	

- 1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio dell'anno precedente (spesa).
- 2) Indicare l'importo definitivo dell'utilizzo del risultato di amministrazione.
- 3) Indicare l'ammontare complessivo derivante dal riaccertamento dei residui (comprende l'importo dei crediti definitivamente cancellati in quanto assolutamente inesigibili, l'importo dei crediti di dubbia e difficile esazione cancellati secondo le modalità previste dal principio applicato della contabilità finanziaria 9.2). La voce comprende inoltre le rettifiche in aumento dei residui attivi effettuate a seguito della riscossione di residui attivi cancellati dalle scritture (ad es. in anni precedenti è stato cancellato un residuo attivo in quanto considerato assolutamente inesigibile. In caso di riscossione di tale credito nel corso dell'esercizio cui si riferisce il rendiconto si effettua un riaccertamento dei residui attivi in aumento). Le rettifiche in aumento sono indicate con il segno "+", le rettifiche in riduzione sono indicate con il segno "-".
- 4) Indicare gli accertamenti imputati contabilmente all'esercizio cui il rendiconto si riferisce al netto dei crediti che, in occasione del riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai sensi dell'articolo 3, comma 4, risultassero non esigibili e reimputati agli esercizi in cui le obbligazioni risultano esigibili.
- 5) Le maggiori entrate sono indicate con il segno "+", le minori entrate sono indicate con il segno "-".

COMUNE DI ROTELLA (AP)

Allegato n.10 - Rendiconto della gestione

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2020

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=LPC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP=PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ^(*)									
CP 0,00									
CP 0,00									
Titolo 1	Spese correnti	RS	460.046,90	PR	238.970,60	R	-27.060,54		EP
		CP	1.119.566,30	PC	677.758,90	I	889.130,65	ECP	EC
		CS	1.579.613,20	TP	916.729,50	FPV	19.709,35		TR
									194.015,76
									211.371,75
									405.387,51
Titolo 2	Spese in conto capitale	RS	502.381,78	PR	476.601,55	R	-5.117,16		EP
		CP	7.515.320,98	PC	292.355,52	I	735.628,10	ECP	EC
		CS	13.114.673,31	TP	768.957,07	FPV	148.448,39		TR
									20.663,07
									443.272,58
									463.935,65
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	81.087,44	PC	0,00	I	100,00	ECP	EC
		CS	81.087,44	TP	0,00	FPV	0,00		TR
									0,00
Titolo 4	Rimborso Prestiti	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	42.034,00	PC	42.032,61	I	42.032,61	ECP	EC
		CS	42.034,00	TP	42.032,61	FPV	0,00		TR
									1,39
									0,00
									0,00
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP
		CP	300.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	EC
		CS	300.000,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR
									0,00
									0,00
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	28.941,35	PR	10.817,13	R	0,00		EP
		CP	446.742,00	PC	228.786,78	I	243.282,18	ECP	EC
		CS	475.683,35	TP	239.603,91	FPV	0,00		TR
									18.124,22
									14.495,40
									32.619,62
TOTALE DEI TITOLI									
		RS	991.370,03	PR	726.389,28	R	-32.177,70		EP
		CP	9.504.750,72	PC	1.240.933,81	I	1.910.173,54	ECP	EC
		CS	15.593.091,30	TP	1.967.323,09	FPV	168.157,74		TR
									232.803,05
									669.239,73
									902.042,78
TOTALE GENERALE DELLE SPESE									
		RS	991.370,03	PR	726.389,28	R	-32.177,70		EP
		CP	9.504.750,72	PC	1.240.933,81	I	1.910.173,54	ECP	EC
		CS	15.593.091,30	TP	1.967.323,09	FPV	168.157,74		TR
									232.803,05
									669.239,73
									902.042,78

1) Solo per le Regioni e le Province autonome. L'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto non è compreso nella voce precedente, concernente il disavanzo di amministrazione.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2020

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.170.462,10			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	140.327,00 0,00		Disavanzo di amministrazione ⁽²⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽³⁾	23.308,27		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto riplanato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	254.294,10				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	497.798,20	479.453,55	Titolo 1 - Spese correnti	889.130,65	916.729,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	411.808,07	365.547,89	Fondo pluriennale vincolato in parte corrente ⁽³⁾	19.709,35	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	81.472,74	90.890,08			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	875.405,09	875.434,02	Titolo 2 - Spese in conto capitale	735.628,10	768.957,07
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽³⁾	148.448,39	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	80.987,44	80.987,44	di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
			Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	100,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie ⁽⁵⁾	0,00	
Totale entrate finali	1.947.471,54	1.892.312,98	Totale spese finali	1.793.016,49	1.685.686,57
Titolo 6 - Accensione di prestiti	52.841,25	0,00	Titolo 4 - Rimborsio di prestiti	42.032,61	42.032,61
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	243.282,18	242.746,18	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	
			Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	243.282,18	239.603,91
Totale entrate dell'esercizio	2.243.594,97	2.135.059,16	Totale spese dell'esercizio	2.078.331,28	1.967.323,09
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.661.524,34	3.305.521,26	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.078.331,28	1.967.323,09
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	583.193,06	1.338.198,17
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formalosi nell'esercizio ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	2.661.524,34	3.305.521,26	TOTALE A PAREGGIO	2.661.524,34	3.305.521,26

- (1) Per "Utilizzo avanzo", si intende l'avanzo applicato al bilancio: indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (2) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.
- (3) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese. Non comprende il disavanzo da debito non contratto delle Regioni e delle Province autonome.
- (4) Inserire solo l'importo del disavanzo da debito autorizzato e non contratto ripianato nel corso dell'esercizio attraverso l'accensione dei prestiti.
- (5) Indicare la somma degli stanziamenti riguardanti il corrispondente fondo pluriennale vincolato di spesa iscritti nel conto del bilancio (FPV corrente, FPV capitale o FPV per partite finanziarie).
- (6) Indicare l'importo dello stanziamento definitivo di bilancio.
- (7) Solo per le regioni. Il disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio non può avere un importo superiore a quello del disavanzo dell'esercizio e non rileva ai fini dell'equilibrio di bilancio di cui all'articolo 1, comma 821 della legge n. 145 del 2018.
- (8) Inserire il totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.
- (9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione".
- (10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	583.193,06
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) ⁽⁸⁾	10.449,16
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) ⁽⁹⁾	426.521,31
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	146.222,59

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+) / (-)	146.222,59
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	146.222,59

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	23.308,27
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	991.079,01
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00
D) Spese Titolo 1.00 – Spese correnti	(-)	889.130,65
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	19.709,35
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00
F1) Spese Titolo 4.00 – Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	42.032,61
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		63.514,67
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI		
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti	(+)	55.327,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		118.841,67
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	10.449,16
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	56.198,71
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		52.193,80
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		52.193,80

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	85.000,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	254.294,10
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	1.009.233,78
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)	735.628,10
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	148.448,39
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	100,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimento in conto capitale	(+)	0,00
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E)		464.351,39
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	370.322,60
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		94.028,79
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		94.028,79

VERIFICA EQUILIBRI
(solo per gli Enti locali)
2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA 2020 (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	0,00
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		583.193,06
– Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	10.449,16
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	426.521,31
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		146.222,59
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		146.222,59

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		118.841,67
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	55.327,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 ⁽¹⁾	(-)	10.449,16
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	0,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	56.198,71
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-3.133,20

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

D1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

U1) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(1) Inserire la quota corrente del totale della colonna c) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione del saldo di parte corrente.

(2) Inserire la quota corrente del totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione.

(3) Inserire l'importo della quota corrente della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione" al netto delle quote correnti vincolate al 31/12 finanziate dal risultato di amministrazione iniziale.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.170.462,10
RISCOSSIONI	(+)	356.090,87	1.778.968,29	2.135.059,16
PAGAMENTI	(-)	726.389,28	1.240.933,81	1.967.323,09
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.338.198,17
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.338.198,17
RESIDUI ATTIVI	(+)	191.224,33	464.626,68	655.851,01
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	232.803,05	669.239,73	902.042,78
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			19.709,35
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			148.448,39
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A) ⁽²⁾	(=)			923.848,66
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2020 ⁽⁴⁾				29.804,41
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				2.000,00
Altri accantonamenti				4.569,93
Totale parte accantonata (B)				36.374,34
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				55.321,30
Vincoli derivanti da trasferimenti				402.297,47
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				37.512,13
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				47.428,30
Altri vincoli da specificare				24.324,61
Totale parte vincolata (C)				566.883,81
Totale parte destinata agli investimenti (D)				236.655,84
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				83.934,67
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾				0,00
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾				

(1) Indicare l'importo del fondo pluriennale vincolato risultante dal conto del bilancio (in spesa).

(2) Se negativo, le regioni indicano in nota la quota del disavanzo corrispondente al debito autorizzato e non contratto, distintamente da quella derivante dalla gestione ordinaria.

(3) Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

(4) Indicare l'importo del Fondo crediti di dubbia esigibilità risultante dall'allegato 8 c)

(5) Solo per le regioni Indicare l'importo dell'accantonamento per residui perenti al 31 dicembre 2020

(6) Solo per le Regioni e le Province autonome. In caso di risultato negativo, le regioni iscrivono nel passivo del bilancio distintamente il disavanzo di amministrazione da ripianare (lettera E al netto della lettera F) e il disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (lettera F).

