

ALL. "A"

CONTO DEL BILANCIO - GESTIONE DELLE ENTRATE ANNO 2019

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2019 (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	0,00							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	CP	0,00							
	FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE	CP	0,00							
	UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	CP	0,00							
	-di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	CP	0,00							
TITOLO 3	Entrate extratributarie	RS	52.255,48	RR	17.615,29	R	0,00		EP	34.640,19
		CP	736.153,73	RC	643.050,41	A	695.401,62	CP	EC	52.351,21
		CS	788.409,21	TR	660.665,70	CS	-127.743,51		TR	86.991,40
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	RS	750.472,16	RR	631.273,30	R	-105.640,96		EP	13.557,90
		CP	6.352.312,08	RC	338.746,20	A	338.746,20	CP	EC	0,00
		CS	7.102.784,24	TR	970.019,50	CS	-6.132.764,74		TR	13.557,90
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	RS	13.189,85	RR	1.000,00	R	-709,12		EP	11.480,73
		CP	180.000,00	RC	132.395,11	A	136.471,90	CP	EC	4.076,79
		CS	193.189,85	TR	133.395,11	CS	-59.794,74		TR	15.557,52
	TOTALE TITOLI	RS	815.917,49	RR	649.888,59	R	-106.350,08		EP	59.678,82
		CP	7.268.465,81	RC	1.114.191,72	A	1.170.619,72	CP	EC	56.428,00
		CS	8.084.383,30	TR	1.764.080,31	CS	-6.320.302,99		TR	116.106,82
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	RS	815.917,49	RC	649.888,59	R	-106.350,08		EP	59.678,82
		CP	7.268.465,81	PC	1.114.191,72	A	1.170.619,72	CP	EC	56.428,00
		CS	8.084.383,30	TR	1.764.080,31	CS	-6.320.302,99		TR	116.106,82

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 "-".

CONTO DEL BILANCIO - RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE ANNO 2019

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2019 (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=I-PC)			
		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											
		CP	0,00								
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO ⁽¹⁾											
		CP	0,00								
TITOLO 1	Spese correnti	RS	125.740,08	PR	117.483,44	R	-1.187,72	ECP	EP	7.068,92	
		CP	736.153,73	PC	533.749,26	I	603.125,50		EC	69.376,24	
		CS	840.940,08	TP	651.232,70	FPV	0,00		TR	76.445,16	
TITOLO 2	Spese in conto capitale	RS	1.276.122,71	PR	927.900,54	R	-106.693,91	ECP	EP	241.528,26	
		CP	6.352.312,08	PC	0,00	I	338.746,20		EC	338.746,20	
		CS	7.628.434,79	TP	927.900,54	FPV	0,00		TR	580.274,46	
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	RS	15.885,89	PR	15.511,59	R	-374,30	ECP	EP	0,00	
		CP	180.000,00	PC	135.081,92	I	136.471,90		EC	1.389,98	
		CS	195.885,89	TP	150.593,51	FPV	0,00		TR	1.389,98	
TOTALE DEI TITOLI											
		RS	1.417.748,68	PR	1.060.895,57	R	-108.255,93	ECP	EP	248.597,18	
		CP	7.268.465,81	PC	668.831,18	I	1.078.343,60		EC	409.512,42	
		CS	8.665.260,76	TP	1.729.726,75	FPV	0,00		TR	658.109,60	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE											
		RS	1.417.748,68	PR	1.060.895,57	R	-108.255,93	ECP	EP	248.597,18	
		CP	7.268.465,81	PC	668.831,18	I	1.078.343,60		EC	409.512,42	
		CS	8.665.260,76	TP	1.729.726,75	FPV	0,00		TR	658.109,60	

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.

AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE N.5 MARCHE SUD (AP)
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2019

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.100.609,55			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾ di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	0,00 0,00		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto riplanato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito di cui Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00 0,00 0,00 0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti Fondo pluriennale vincolato in parte corrente ⁽⁵⁾	603.125,50 0,00	651.232,70
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	695.401,62	660.665,70			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	338.746,20	970.019,50	Titolo 2 - Spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾	338.746,20 0,00	927.900,54
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie ⁽⁵⁾	0,00 0,00	0,00
Totale entrate finali	1.034.147,82	1.630.685,20	Totale spese finali	941.871,70	1.579.133,24
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	0,00 0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	136.471,90	133.395,11	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	136.471,90	150.593,51
Totale entrate dell'esercizio	1.170.619,72	1.764.080,31	Totale spese dell'esercizio	1.078.343,60	1.729.726,75
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	1.170.619,72	2.864.689,86	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	1.078.343,60	1.729.726,75
DISAVANZO DI COMPETENZA	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	92.276,12	1.134.963,11
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	1.170.619,72	2.864.689,86	TOTALE A PAREGGIO	1.170.619,72	2.864.689,86

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	92.276,12
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio N (+) ⁽⁸⁾	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+) ⁽⁹⁾	0,00
d) Equilibri di bilancio (d=a-b-c)	92.276,12
GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
e) Equilibri di bilancio (+) / (-)	92.276,12
f) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	-49.991,40
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	142.267,52

(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 dalle 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 c/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 riva 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'avanzodisavanzo 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'avanzodisavanzo di competenza.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2019

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				1.100.609,55
RISCOSSIONI	(+)	649.888,59	1.114.191,72	1.764.080,31
PAGAMENTI	(-)	1.060.895,57	668.831,18	1.729.726,75
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.134.963,11
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.134.963,11
RESIDUI ATTIVI	(+)	59.678,82	56.428,00	116.106,82
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	248.597,18	409.512,42	658.109,60
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A) ⁽²⁾	(=)			592.960,33
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2019				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2019 ⁽⁴⁾				33.061,19
Accantonamento residui perenti al 31/12/2019 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				0,00
Fondo contenzioso				10.000,00
Altri accantonamenti				6.000,00
Totale parte accantonata (B)				49.061,19
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti				0,00
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
Totale parte vincolata (C)				0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)				0,00
Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)				543.899,14
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 2019
 (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).