



Comune di Serracapriola
Provincia di Foggia

ESERCIZIO FINANZIARIO 2020

**RENDICONTO DI GESTIONE
D.LGS. 118/2011
ALLEGATI**

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	(+)	188.502,15
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00
B) Entrate titoli 1.00 – 2.00 - 3.00	(+)	4.611.590,30
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
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	(-)	2.741.765,34
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	235.229,45
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	(-)	104.890,79
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)		1.718.206,87
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	(+)	6.832,70
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>
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>		<i>0,00</i>
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)		1.725.039,57
– Risorse accantonate di parte corrente stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	959.801,03
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	232.294,85
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE		532.943,69
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	479.550,00
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		53.393,69

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	(+)	316.426,99
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	2.065.443,29
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)	897.730,80
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	(-)	84.723,95
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	2.545.875,13
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00
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)		649.002,00
– Risorse accantonate in c/capitale stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
– Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	658.138,63
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		-9.136,63
– Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		-9.136,63

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 (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		2.374.041,57
– Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	959.801,03
– Risorse vincolate nel bilancio	(-)	890.433,48
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		523.807,06
– Variazioni accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	479.550,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		44.257,06

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		1.725.039,57
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e per il rimborso dei prestiti al netto del Fondo anticipazione di liquidità (H)	(-)	6.832,70
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
– Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020 ⁽¹⁾	(-)	959.801,03
– Variazioni accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) ⁽²⁾	(-)	479.550,00
– Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio ⁽³⁾	(-)	232.294,85
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		46.560,99

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.

**COMUNE DI SERRACAPRIOLA (FG)
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
I	1 Costi di impianto e di ampliamento	18.482,96		BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	9.961,83	36.451,46	BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		17.738,63	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9 Altre			BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	28.444,79	54.190,09		
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
II	1 Beni demaniali	5.626.823,49	6.025.811,21		
	1.1 Terreni	94.210,96	94.210,96		
	1.2 Fabbricati	788.193,76	825.658,17		
	1.3 Infrastrutture	4.620.795,38	4.969.119,35		
	1.9 Altri beni demaniali	123.623,39	136.822,73		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	15.929.243,76	16.777.609,59		
	2.1 Terreni	6.625.461,22	6.625.461,22	BII1	BII1
	a di cui in leasing finanziario				
	2.2 Fabbricati	9.300.083,22	10.142.056,88		
	a di cui in leasing finanziario				
	2.3 Impianti e macchinari	59,62	91,42	BII2	BII2
	a di cui in leasing finanziario				
	2.4 Attrezzature industriali e commerciali	1.669,78	2.166,64	BII3	BII3
	2.5 Mezzi di trasporto		3.553,45		
	2.6 Macchine per ufficio e hardware				
	2.7 Mobili e arredi				
	2.8 Infrastrutture				
	2.99 Altri beni materiali	1.969,92	4.279,98		
	3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	636.416,51	707.892,71	BII5	BII5
	Totale immobilizzazioni materiali	22.192.483,76	23.511.313,51		
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>				
	1 Partecipazioni in	1.500,00	1.500,00	BIII1	BIII1
	a imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b imprese partecipate			BIII1b	BIII1b
	c altri soggetti	1.500,00	1.500,00		
	2 Crediti verso			BIII2	BIII2
	a altre amministrazioni pubbliche				
	b imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2c BIII2d
	3 Altri titoli			BIII3	
	Totale immobilizzazioni finanziarie	1.500,00	1.500,00		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	22.222.428,55	23.567.003,60		

**COMUNE DI SERRACAPRIOLA (FG)
STATO PATRIMONIALE - ATTIVO**

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	<u>C) ATTIVO CIRCOLANTE</u>				
	<u>Rimanenze</u>			CI	CI
	Totale rimanenze				
II	<u>Crediti (2)</u>				
1	Crediti di natura tributaria	121.517,26	165.483,72		
a	<i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i>				
b	<i>Altri crediti da tributi</i>	93.126,91	161.896,96		
c	<i>Crediti da Fondi perequativi</i>	28.390,35	3.586,76		
2	Crediti per trasferimenti e contributi	1.933.895,49	1.751.627,14		
a	<i>verso amministrazioni pubbliche</i>	1.931.909,67	1.749.641,32		
b	<i>imprese controllate</i>			CII2	CII2
c	<i>imprese partecipate</i>			CII3	CII3
d	<i>verso altri soggetti</i>	1.985,82	1.985,82		
3	Verso clienti ed utenti	22.978,52	76.596,85	CII1	CII1
4	Altri Crediti	50.241,26	47.460,10	CII5	CII5
a	<i>verso l'erario</i>	6.927,00	6.927,00		
b	<i>per attività svolta per c/terzi</i>		170,60		
c	<i>altri</i>	43.314,26	40.362,50		
	Totale crediti	2.128.632,53	2.041.167,81		
III	<u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u>				
1	Partecipazioni			CIII1,2,3	CIII1,2,3
2	Altri titoli			CIII4,5	CIII5
				CIII6	
	Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi				
IV	<u>Disponibilità liquide</u>				
1	Conto di tesoreria	6.160.285,50	3.788.100,28		
a	<i>Istituto tesoriere</i>				CIV1a
b	<i>presso Banca d'Italia</i>	6.160.285,50	3.788.100,28		
2	Altri depositi bancari e postali		238.061,99	CIV1	CIV1b,c
3	Denaro e valori in cassa			CIV2,3	CIV2,3
4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente				
	Totale disponibilità liquide	6.160.285,50	4.026.162,27		
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	8.288.918,03	6.067.330,08		
	<u>D) RATEI E RISCONTI</u>				
1	Ratei attivi			D	D
2	Risconti attivi			D	D
	TOTALE RATEI E RISCONTI (D)				
	TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	30.511.346,58	29.634.333,68		

(1) con separata indicazione degli importi esigibili entro l'esercizio successivo.

(2) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(3) con separata indicazione degli importi relativi a beni indisponibili.

**COMUNE DI SERRACAPRIOLA (FG)
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO**

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
	A) PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione		20.166.701,57	AI	AI
II	Riserve	26.007.330,99	6.025.811,21		
a	<i>da risultato economico di esercizi precedenti</i>	20.380.507,50		AIV, AV, AVI, AVII, AVII	AIV, AV, AVI, AVII, AVII
b	<i>da capitale</i>			AII, AIII	AII, AIII
c	<i>da permessi di costruire</i>			AIX	AIX
d	<i>riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali</i>	5.626.823,49	6.025.811,21		
e	<i>altre riserve indisponibili</i>				
III	Risultato economico dell'esercizio			AIX	AIX
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	26.007.330,99	26.192.512,78		
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI				
1	Per trattamento di quiescenza			B1	B1
2	Per imposte			B2	B2
3	Altri	1.268.093,62	500,00	B3	B3
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	1.268.093,62	500,00		
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			C	C
	TOTALE T.F.R. (C)				
	D) DEBITI (1)				
1	Debiti da finanziamento	1.867.454,72	1.972.345,51		
a	<i>prestiti obbligazionari</i>	271.075,63	338.905,66	D1e D2	D1
b	<i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i>				
c	<i>verso banche e tesoriere</i>			D4	D3 e D4
d	<i>verso altri finanziatori</i>	1.596.379,09	1.633.439,85	D5	
2	Debiti verso fornitori	758.913,95	737.975,02	D7	D6
3	Acconti			D6	D5
4	Debiti per trasferimenti e contributi	377.971,79	458.515,95		
a	<i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i>				
b	<i>altre amministrazioni pubbliche</i>	1.792,57	1.792,57		
c	<i>imprese controllate</i>			D9	D8
d	<i>imprese partecipate</i>			D10	D9
e	<i>altri soggetti</i>	376.179,22	456.723,38		
5	Altri debiti	231.581,51	272.484,42	D12,D13, D14	D11,D12, D13
a	<i>tributari</i>	64.597,85	90.870,68		
b	<i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i>		5.069,74		
c	<i>per attività svolta per c/terzi (2)</i>				
d	<i>altri</i>	166.983,66	176.544,00		
	TOTALE DEBITI (D)	3.235.921,97	3.441.320,90		
	E) RATEI E RISCOINTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI				
I	Ratei passivi			E	E
II	Risconti passivi			E	E
1	Contributi agli investimenti				
a	<i>da altre amministrazioni pubbliche</i>				
b	<i>da altri soggetti</i>				
2	Concessioni pluriennali				
3	Altri risconti passivi				
	TOTALE RATEI E RISCOINTI (E)				
	TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	30.511.346,58	29.634.333,68		

COMUNE DI SERRACAPRIOLA (FG)
STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		Anno	Anno - 1	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
CONTI D'ORDINE					
1) Impegni su esercizi futuri					
2) Beni di terzi in uso					
3) Beni dati in uso a terzi					
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche					
5) Garanzie prestate a imprese controllate					
6) Garanzie prestate a imprese partecipate					
7) Garanzie prestate a altre imprese					
TOTALE CONTI D'ORDINE					

(1) con separata indicazione degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo.

(2) non comprende i debiti derivanti dall'attività di sostituto di imposta. I debiti derivanti da tale attività sono considerati nelle voci 5 a) e b)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ANNO 2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo di cassa al 1° gennaio				3.788.100,28
RISCOSSIONI	(+)	230.287,49	5.479.567,92	5.709.855,41
PAGAMENTI	(-)	333.066,65	3.004.603,54	3.337.670,19
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			6.160.285,50
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			6.160.285,50
RESIDUI ATTIVI	(+)	2.797.600,14	449.316,92	3.246.917,06
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>				0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	1.023.949,41	346.340,28	1.370.289,69
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)			235.229,45
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN C.TO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)			2.545.875,13
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER ATTIVITÀ FINANZIARIE ⁽¹⁾	(-)			0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A) ⁽²⁾	(=)			5.255.808,29
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020				
Parte accantonata ⁽³⁾				
Fondo crediti di dubbia esazione al 31/12/2020 ⁽⁴⁾				726.652,16
Accantonamento residui perenti al 31/12/2020 (solo per le regioni) ⁽⁵⁾				0,00
Fondo anticipazioni liquidità				0,00
Fondo perdite società partecipate				50,00
Fondo contenzioso				1.582.341,82
Altri accantonamenti				539,34
			Totale parte accantonata (B)	2.309.583,32
Parte vincolata				
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili				1.370.761,95
Vincoli derivanti da trasferimenti				154.264,48
Vincoli derivanti da contrazione di mutui				402.683,57
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				0,00
Altri vincoli da specificare				0,00
			Totale parte vincolata (C)	1.927.710,00
			Totale parte destinata agli investimenti (D)	0,00
			Totale parte disponibile (E)=(A)-(B)-(C)-(D)	1.018.514,97
			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).

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020 ⁵	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno - ¹)	Risorse accantonate stanziata nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione degli accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/- ²)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
		(a)	(b)	(c)	(d)	(e)=(a)+(b)+(c)+(d)
Fondo anticipazioni liquidità						
Totale Fondo anticipazioni liquidità		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo perdite società partecipate						
	Fondo perdite società partecipate	500,00	0,00	0,00	-450,00	50,00
Totale Fondo perdite società partecipate		500,00	0,00	0,00	-450,00	50,00
Fondo contenzioso						
	Fondo contenzioso	185.833,74	0,00	916.508,08	480.000,00	1.582.341,82
Totale Fondo contenzioso		185.833,74	0,00	916.508,08	480.000,00	1.582.341,82
Fondo crediti di dubbia esigibilità(3)						
271/0	FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	683.898,55	0,00	42.753,61	0,00	726.652,16
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità		683.898,55	0,00	42.753,61	0,00	726.652,16
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti(4)						
	indennità di fine mandato	6.832,70	-6.832,70	539,34	0,00	539,34
Totale Altri accantonamenti		6.832,70	-6.832,70	539,34	0,00	539,34
TOTALE		877.064,99	-6.832,70	959.801,03	479.550,00	2.309.583,32

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.1 del principio applicato della programmazione.

(1) Indicare, con il segno (-), l'utilizzo dei fondi accantonati attraverso l'applicazione in bilancio della corrispondente quota del risultato di amministrazione.

(2) Indicare con il segno (+) i maggiori accantonamenti nel risultato di amministrazione effettuati in sede di predisposizione del rendiconto, e con il segno (-), le riduzioni degli accantonamenti effettuati in sede di predisposizione del rendiconto.

(3) Con riferimento ai capitoli di bilancio riguardanti il FCDE, devono essere preliminarmente valorizzate le colonne (a) e (e) nelle quali devono essere indicate rispettivamente le quote accantonate nel risultato di amministrazione degli esercizi 2019 e 2020 determinate nel rispetto dei principi contabili. Successivamente sono valorizzati gli importi di cui alla lettera (b), che corrispondono alla quota del risultato di amministrazione applicata al bilancio N per le rispettive quote del FCDE.

Se l'importo della colonna (e) è minore della somma algebrica delle colonne (a) +(b), la differenza è iscritta con il segno (-) nella colonna (d).

Se l'importo della colonna (e) è maggiore della somma algebrica delle colonne (a)+(b), la differenza è iscritta con il segno (+) nella colonna (c) entro il limite dell'importo stanziato in bilancio per il FCDE (previsione definitiva). Se lo stanziamento di bilancio non è capiente, la differenza è iscritta nella colonna (d) con il segno (+).

(4) I fondi di riserva e i fondi speciali non confluiscono nella quota accantonata del risultato di amministrazione.

(5) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)

Vincoli derivanti dalla legge												
	Fondo funzioni fondamentali ex art. 106 d.l. n. 34/2020.	317/0	Utilizzo fondo Decreto Legge n. 34/2020: Articolo 106	0,00	0,00	176.351,21	0,00	0,00	0,00	0,00	176.351,21	176.351,21
90/0	CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE N. 12/2020.EMERGENZA COVID 19	724/0	UTILIZZO CONTRIBUTO REGIONALE LEGGE N. 12/2020.EMERGENZA COVID 19.	0,00	0,00	9.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.116,00	9.116,00
162/0	PROVENTI PER SANZIONI AMM.VE E VIOLAZIONE CODICE DELLA STRADA		Capitolo 940/10-940/13	9.979,96	0,00	2.080,64	250,00	0,00	0,00	0,00	1.830,64	11.810,60
414/1	AFFRANCAZIONE USI CIVICI.		CAPITOLO 940/18 E 940/0	122.788,06	0,00	45.689,36	41.139,79	0,00	0,00	0,00	4.549,57	127.337,63
414/2	INTROITI AREA 167	806/12	UTILIZZO INTROITI AREA 167	13.918,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.918,02
416/1	SUBENTRO LOCULI CIMITERIALI	1080/4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE INTERNE CIMITERO	20.318,66	0,00	26.426,54	2.454,54	0,00	0,00	0,00	23.972,00	44.290,66
416/2	CESSIONE AREE CIMITERIALI		manutenzione cimitero comunale	15.296,94	0,00	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00	16.946,94
439/0	CONTRIBUTO PROGETTAZIONE ENTI LOCALI. ANNO 2019		capitolo 806/16-806/17-910/26.	316.426,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.426,99
442/0	CONTRIBUTO ERARIALE PROGETTAZIONE. ANNUALITA' 2020.		Contributo progettazione capitoli 976- 976/1- 976/2	0,00	0,00	495.352,21	0,00	0,00	0,00	0,00	495.352,21	495.352,21
449/0	SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA. LEGGE REGIONALE N. 67-2017.	886/0	L.R. 67/2017.LAVORI SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA COMUNALE.	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
483/0	PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE	1000/0	REALIZZAZIONI OPERE URBANIZZAZIONI	70.777,48	0,00	20.087,19	1.652,98	0,00	0,00	0,00	18.434,21	89.211,69

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)
Totale vincoli derivanti dalla legge (I/1)				569.506,11	0,00	846.753,15	45.497,31	0,00	0,00	0,00	801.255,84	1.370.761,95
Vincoli derivanti da trasferimenti												
68/0	trasferimenti Trasferimenti correnti da Ministero Interno. Misure urgenti di solidarietà comunale.	723/0	trasferimenti Misure urgenti di solidarietà alimentare. Contributo Ministero Interno.	65.086,84 0,00	0,00 0,00	0,00 74.858,44	0,00 38.200,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 36.658,44	65.086,84 36.658,44
71/0	CONTRIBUTO ART. 105 DECRETO LEGGE N. 34/2020. CENTRI ESTIVI.	710/11	UTILIZZO CONTRBUTO ART. 105 DECRETO LEGGE N.34/2020. CENTRI ESTIVI.	0,00	0,00	8.714,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	214,00	214,00
91/0	CONTRIBUTO REGIONALE EMERGENZA COVID-19.MISURE URGENTI DI PROTEZIONE SOCIALE.	722/0	CONTRIBUTO REGIONALE EMERGENZA COVID 19.MISURE URGENTI DI PROTEZIONE SOCIALE	0,00	0,00	12.165,20	2.210,00	0,00	0,00	0,00	9.955,20	9.955,20
453/1	CONTRIBUTO REGIONALE PER PIANO DEI TRATTURI		redazione piano di zonizzazione sismisca	0,00	0,00	42.350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.350,00	42.350,00
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)				65.086,84	0,00	138.087,64	48.910,00	0,00	0,00	0,00	89.177,64	154.264,48
Vincoli derivanti da finanziamenti												
	mutui		mutui	402.683,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.683,57
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (I/3)				402.683,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	402.683,57
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri vincoli												
Totale altri vincoli (I/5)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE RISORSE VINCOLATE (I=I/1+I/2+I/3+I/4+I/5)				1.037.276,52	0,00	984.840,79	94.407,31	0,00	0,00	0,00	890.433,48	1.927.710,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)
2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020 ¹	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati ² o eliminazione del vincolo su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vincolate (-) (gestione dei residui)	Cancellazione nell'esercizio 2020 di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio 2019 non reimpegnati nell'esercizio 2020	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/2020	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)=(b)+(c)-(d) -(e)+(g)	(i)=(a)+(c) -(d)-(e)-(f)+(g)
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)											0,00	0,00
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m=m/1+m/2+m/3+m/4+m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)											801.255,84	1.370.761,95
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)											89.177,64	154.264,48
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)											0,00	402.683,57
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m/5)											0,00	0,00
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)											890.433,48	1.927.710,00

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.2 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente.

(2) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota vincolata del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente (ad es. i residui attivi vincolati che hanno finanziato impegni).

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*) 2020

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse destinate agli investimenti al 1/1/2020 ¹	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020	Impegni esercizio 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione ²	Fondo pluriennale vincolato al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti ³ o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione dei residui)	Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2020
				(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)
TOTALE				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)									0,00
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)									0,00

(*) Le modalità di compilazione delle singole voci del prospetto sono descritte nel paragrafo 13.7.3 del principio applicato della programmazione.

(1) In caso di revisione della composizione del risultato di amministrazione all'inizio dell'esercizio (vincolati, accantonati e destinati agli investimenti) i dati della colonna 1 possono non corrispondere con i dati dell'ultima colonna del prospetto a/1 del rendiconto dell'esercizio precedente

(2) Comprende le eventuali cancellazioni di impegni imputati all'esercizio N, finanziati dal fondo pluriennale vincolato costituito da risorse destinate agli investimenti, non reimpegnate nell'esercizio N, se la cancellazione è effettuata dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1

(3) Esclusa la cancellazione di residui attivi non compresi nella quota del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente destinata agli investimenti (ad es. i residui attivi destinati agli investimenti che hanno finanziato impegni).