

RISERVA NATURALE
TORBIERE DEL SEBINO



2020

EQUILIBRI DI BILANCIO

SOMMARIO

Relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio 2020.....pag.	3
Analisi delle variazioni e del grado di realizzo delle previsioni di competenza.....pag.	15
Analisi del grado di realizzo sui residuipag.	22
Allegati.....pag.	28

**Relazione sullo stato
di attuazione dei programmi
e sulla salvaguardia degli
equilibri di bilancio 2020**

Equilibri di bilancio 2020

Settembre 2020

Premessa

L'articolo 193 del TUEL prevede che:

“1. Gli enti locali rispettano durante la gestione e nelle variazioni di bilancio il pareggio finanziario e tutti gli equilibri stabiliti in bilancio per la copertura delle spese correnti e per il finanziamento degli investimenti, secondo le norme contabili recate dal presente testo unico, con particolare riferimento agli equilibri di competenza e di cassa di cui all'art. 162, comma 6.

2. Con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 31 luglio di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera a dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso di accertamento negativo ad adottare, contestualmente:

- a) le misure necessarie a ripristinare il pareggio qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo, di gestione o di amministrazione, per squilibrio della gestione di competenza, di cassa ovvero della gestione dei residui;
- b) i provvedimenti per il ripiano degli eventuali debiti di cui all'art. 194;
- c) le iniziative necessarie ad adeguare il fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione in caso di gravi squilibri riguardanti la gestione dei residui”.

L'articolo 175 comma 8 del TUEL prevede che “mediante la variazione di assestamento generale, deliberata dall'organo consiliare dell'ente entro il 31 luglio di ciascun anno, si attua la verifica generale di tutte le voci di entrata e di uscita, compreso il fondo di riserva ed il fondo di cassa al fine di assicurare il mantenimento del pareggio di bilancio”.

Con la presente relazione si evidenziano le risultanze contabili e i risultati della gestione alla data di giovedì 17 settembre 2020

Variazioni di competenza

Lo scostamento tra previsioni iniziali previsioni assestate di competenza si riassume nella seguente tabella:

Entrate

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Scostamenti
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.324,29	129.324,29	0,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	0,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.200,00	30.200,00	0,00%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	0,00%
Avanzo di amministrazione	115.823,24	115.823,24	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	24.314,19	24.314,19	0,00%
ENTRATE	410.161,72	410.161,72	0,00%

Spese

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Scostamenti
Titolo 1 - Spese correnti	242.492,04	242.492,04	0,00%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.169,68	107.169,68	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	0,00%
SPESE	410.161,72	410.161,72	0,00%

Percentuale di realizzo su previsioni definitive di competenza

Sulle previsioni definitive si sono realizzati accertamenti e impegni nelle seguenti percentuali:

Entrate

	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Accertamenti</i>	<i>% realizzo</i>
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.324,29	50.516,00	39,06%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	35.449,78	70,90%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.200,00	5.262,00	17,42%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	60.500,00	24.442,51	40,40%
Avanzo di amministrazione	115.823,24	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	24.314,19	0,00	0,00%
ENTRATE	410.161,72	115.670,29	28,20%

Spese

	<i>Competenza definitiva</i>	<i>Competenza Impegni</i>	<i>% realizzo</i>
Titolo 1 - Spese correnti	242.492,04	140.552,00	57,96%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.169,68	78.237,51	73,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	60.500,00	24.442,51	40,40%
SPESE	410.161,72	243.232,02	59,30%

Percentuale di realizzo su accertamenti ed impegni di competenza

Nella tabella che segue sono riepilogati le riscossioni ed i pagamenti di competenza con la percentuale di realizzo su accertamenti ed impegni:

Entrate

	<i>Competenza Accertamenti</i>	<i>Riscossioni su competenza</i>	<i>% realizzo</i>
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.516,00	50.516,00	100,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.449,78	35.449,78	100,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.262,00	5.262,00	100,00%
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	24.442,51	24.178,35	98,92%
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00%
ENTRATE	115.670,29	115.406,13	99,77%

Spese

	<i>Competenza Impegni</i>	<i>Pagamenti su competenza</i>	<i>% realizzo</i>
Titolo 1 - Spese correnti	140.552,00	98.498,46	70,08%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	78.237,51	30.757,72	39,31%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	24.442,51	24.442,51	100,00%
SPESE	243.232,02	153.698,69	63,19%

Realizzo su accertamenti ed impegni a residuo

Nella tabella che segue sono riepilogati le riscossioni ed i pagamenti a residui sugli importi ripresi dall'ultimo rendiconto:

Entrate

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Riscossioni</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Maggiori o minori residui</i>
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	38.158,37	38.158,37	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	70.753,01	42.242,00	28.511,01	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	33,36	0,00	0,00	-33,36
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE	108.944,74	80.400,37	28.511,01	-33,36

Spese

	<i>Residui definitivi</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Residui da riportare</i>	<i>Minori residui</i>
Titolo 1 - Spese correnti	48.136,39	39.847,39	8.289,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	59.937,19	20.841,00	39.096,19	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	66,72	0,00	66,72	0,00
SPESE	108.140,30	60.688,39	47.451,91	0,00

Riepilogo presunto della gestione

Alla luce delle risultanze sopra esposte il riepilogo della gestione presunto risulta essere il seguente:

Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio (A)	139.332,99
---	-------------------

Gestione di competenza

<i>Riscossioni</i>	115.406,13
<i>Residui attivi presunti</i>	264,16
<i>Accertamenti</i>	115.670,29
<i>Pagamenti</i>	153.698,69
<i>Residui passivi presunti</i>	89.533,33
<i>Impegni</i>	243.232,02
Saldo gestione di competenza (B)	-127.561,73

Gestione residui

<i>Riscossioni</i>	80.400,37
<i>Residui attivi presunti</i>	28.511,01
<i>Accertamenti</i>	108.911,38
<i>Pagamenti</i>	60.688,39
<i>Residui passivi presunti</i>	47.451,91
<i>Impegni</i>	108.140,30
Saldo gestione residui (C)	771,08

<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	0,00
--	------

<i>Fondo pluriennale vincolato in conto capitale</i>	0,00
--	------

Fondo pluriennale vincolato FPV (D)	0,00
--	-------------

Avanzo di amministrazione presunto (A+B+C-D)	12.542,34
---	------------------

Riepilogo presunto della gestione

Secondo il prospetto classico le risultanze sono così riassunte:

	<i>In Conto</i>		TOTALE
	<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	
<i>Fondo iniziale di cassa al 1 gennaio</i>			139.332,99
<i>Riscossioni</i>	80.400,37	115.406,13	195.806,50
<i>Pagamenti</i>	60.688,39	153.698,69	214.387,08
<i>Fondo di cassa</i>			120.752,41
<i>Residui attivi presunti</i>	28.511,01	264,16	28.775,17
<i>Somma</i>			149.527,58
<i>Residui passivi presunti</i>	47.451,91	89.533,33	136.985,24
<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>			0,00
<i>Fondo pluriennale vincolato in conto capitale</i>			0,00
<i>Avanzo di amministrazione presunto</i>			12.542,34

Gli equilibri di bilancio relativi alle previsioni definitive sono così riassunti :

Parte Corrente

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.324,29
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00
TOTALE ENTRATE	179.324,29
Titolo 1 - Spese correnti	242.492,04
TOTALE SPESE	242.492,04
SALDO	-63.167,75

Parte Investimenti c/capitale

Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.200,00
Avanzo di amministrazione	115.823,24
Fondo pluriennale vincolato	24.314,19
TOTALE ENTRATE	170.337,43
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.169,68
TOTALE SPESE	107.169,68
SALDO	63.167,75

Parte Servizi Conto Terzi

Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	60.500,00
TOTALE ENTRATE	60.500,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	60.500,00
TOTALE SPESE	60.500,00
SALDO	0,00
SALDO COMPLESSIVO	0,00

Dettaglio della gestione di competenza

Si riportano di seguito i risultati della gestione di competenza:

Entrate

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Accertamenti	% realizzo	Riscossioni su competenza
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	129.324,29	129.324,29	50.516,00	39,06%	50.516,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.324,29	129.324,29	50.516,00	39,06%	50.516,00
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	50.000,00	50.000,00	35.449,78	70,90%	35.449,78
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	35.449,78	70,90%	35.449,78
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	30.200,00	30.200,00	5.262,00	17,42%	5.262,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.200,00	30.200,00	5.262,00	17,42%	5.262,00
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	35.500,00	35.500,00	13.639,03	38,42%	13.374,87
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	25.000,00	25.000,00	10.803,48	43,21%	10.803,48
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	24.442,51	40,40%	24.178,35
TOTALE GENERALE ENTRATE	270.024,29	270.024,29	115.670,29	42,84%	115.406,13

Spese

Titolo 1 - Spese correnti

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Organi istituzionali	22.111,50	22.111,50	14.020,24	63,41%	5.020,24
Programma 2 - Segreteria generale	151.380,54	151.380,54	102.264,26	67,55%	84.210,72
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	174.492,04	174.492,04	116.284,50	66,64%	89.230,96
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	67.000,00	67.000,00	24.267,50	36,22%	9.267,50
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	67.000,00	67.000,00	24.267,50	36,22%	9.267,50
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Fondo di riserva	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 20 - Fondi e accantonamenti	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	242.492,04	242.492,04	140.552,00	57,96%	98.498,46

Titolo 2 - Spese in conto capitale

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00%	0,00
Programma 11 - Altri servizi generali	99.169,68	99.169,68	78.237,51	78,89%	30.757,72
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	104.169,68	104.169,68	78.237,51	75,11%	30.757,72
	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 4 - Servizio idrico integrato	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00%	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.169,68	107.169,68	78.237,51	73,00%	30.757,72

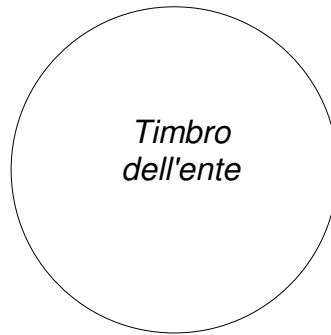
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro

	Competenza iniziale	Competenza definitiva	Competenza Impegni	% realizzo	Pagamenti su competenza
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	60.500,00	60.500,00	24.442,51	40,40%	24.442,51
Missione 99 - Servizi per conto terzi	60.500,00	60.500,00	24.442,51	40,40%	24.442,51
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	24.442,51	40,40%	24.442,51
TOTALE GENERALE SPESE	410.161,72	410.161,72	243.232,02	59,30%	153.698,69

Conclusioni

Tutto ciò considerato, in relazione alle motivazioni specificate nella presente relazione, tenuto conto dei pareri espressi dal Responsabile del Servizio Finanziario e dall'Organo di Revisione, si propone al Consiglio Comunale di approvare la relazione sullo stato di attuazione dei programmi e sulla salvaguardia degli equilibri di bilancio.

Ente per la gestione della Riserva Naturale Torbiere del Sebino, giovedì 17 settembre 2011



Il Segretario Comunale

Dott. Ivan Bonfanti

Il Responsabile dei servizi finanziari

Dott. Ivan Bonfanti

Il Sindaco

Dott.ssa Emma Soncini

***Analisi delle variazioni e del grado
di realizzo delle previsioni di competenza***

Equilibri di bilancio 2020

ENTRATE

Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	129.324,29	129.324,29	100,00%	50.516,00	39,06%	50.516,00	100,00%
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	100,00%	35.449,78	70,90%	35.449,78	100,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.200,00	30.200,00	100,00%	5.262,00	17,42%	5.262,00	100,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	100,00%	24.442,51	40,40%	24.178,35	98,92%
Avanzo di amministrazione	115.823,24	115.823,24	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato	24.314,19	24.314,19	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE	410.161,72	410.161,72	100,00%	115.670,29	28,20%	115.406,13	99,77%

SPESE

Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
Titolo 1 - Spese correnti	242.492,04	242.492,04	100,00%	140.552,00	57,96%	98.498,46	70,08%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	107.169,68	107.169,68	100,00%	78.237,51	73,00%	30.757,72	39,31%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	60.500,00	60.500,00	100,00%	24.442,51	40,40%	24.442,51	100,00%
TOTALE GENERALE SPESE	410.161,72	410.161,72	100,00%	243.232,02	59,30%	153.698,69	63,19%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
Entrate								
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti								
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche								
E210102	200	CONTRIBUTO REGIONALE PER GESTIONE RISERVA	62.000,00	100,00%	50.516,00	81,48%	50.516,00	100,00%
E210102	203	CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNI	59.245,39	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E210102	204	CONTRIBUTO ORDINARIO PROVINCIA	4.039,45	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
E210102	205	CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNITA' MONTANA	4.039,45	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			129.324,29	100,00%	50.516,00	39,06%	50.516,00	100,00%
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI			129.324,29	100,00%	50.516,00	39,06%	50.516,00	100,00%
TITOLO 3 - Entrate extratributarie								
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni								
E310002	302	PROVENTI E RIMBORSI DIVERSI: DIRITTI DI SEGRETERIA	50.000,00	100,00%	35.449,78	70,90%	35.449,78	100,00%
TIPOLOGIA 100 - VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE			50.000,00	100,00%	35.449,78	70,90%	35.449,78	100,00%
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE			50.000,00	100,00%	35.449,78	70,90%	35.449,78	100,00%
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale								
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale								
E450004	410	TRASFERIMENTO DI CAPITALI DA ENTI: FONDAZIONE CARIPLO	30.200,00	100,00%	5.262,00	17,42%	5.262,00	100,00%
TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE			30.200,00	100,00%	5.262,00	17,42%	5.262,00	100,00%
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			30.200,00	100,00%	5.262,00	17,42%	5.262,00	100,00%
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro								
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro								
E910001	603	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	3.000,00	100,00%	993,36	33,11%	979,20	98,57%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
E910002	601 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	3.500,00	3.500,00	100,00%	1.529,55	43,70%	1.529,55	100,00%
E910002	602 RITENUTE ERARIALI	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.616,12	42,46%	10.616,12	100,00%
E910099	606 Rimborso di Anticipazioni di Fondi per servizio di Economato	4.000,00	4.000,00	100,00%	500,00	12,50%	250,00	50,00%
TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		35.500,00	35.500,00	100,00%	13.639,03	38,42%	13.374,87	98,06%
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi								
E920005	604 SPLIT PAYMENT	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.803,48	43,21%	10.803,48	100,00%
TIPOLOGIA 200 - ENTRATE PER CONTO TERZI		25.000,00	25.000,00	100,00%	10.803,48	43,21%	10.803,48	100,00%
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		60.500,00	60.500,00	100,00%	24.442,51	40,40%	24.178,35	98,92%
Avanzo di amministrazione								
E100000	1 AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	115.823,24	115.823,24	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		115.823,24	115.823,24	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato								
E110000	4 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CAPITALE	24.314,19	24.314,19	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO		24.314,19	24.314,19	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE		410.161,72	410.161,72	100,00%	115.670,29	28,20%	115.406,13	99,77%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
Spese								
Titolo 1 - Spese correnti								
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 1 - Organi istituzionali								
U0101103	114 Rimborsi spese Amministratori ed indennità di missione	11.000,00	11.000,00	100,00%	5.020,24	45,64%	5.020,24	100,00%
U0101103	115 SPESE PER COMMISSIONE CONSULTIVA PERMANENTE	10.500,00	10.500,00	100,00%	9.000,00	85,71%	0,00	0,00%
U0101103	116 Compenso per Revisore dei Conti	611,50	611,50	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI		22.111,50	22.111,50	100,00%	14.020,24	63,41%	5.020,24	35,81%
Programma 2 - Segreteria generale								
U0102101	100 STIPENDI AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	23.000,00	23.000,00	100,00%	15.078,03	65,56%	15.078,03	100,00%
U0102101	101 Oneri Indotti al Personale Amministrativo	13.000,00	13.000,00	100,00%	6.479,32	49,84%	6.479,32	100,00%
U0102101	102 RETRIBUZIONE AL PERSONALE: ASSEGNI FISSI	18.000,00	18.000,00	100,00%	12.000,00	66,67%	12.000,00	100,00%
U0102101	191 FONDO RISORSE ECONOMICHE DECENTRATE	880,54	880,54	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0102102	108 Irap Segreteria Generale	6.000,00	6.000,00	100,00%	3.046,95	50,78%	3.046,95	100,00%
U0102103	103 ACQUISTO BENI E MATERIALI - SPESE D'UFFICIO	6.000,00	6.000,00	100,00%	1.486,86	24,78%	1.486,86	100,00%
U0102103	104 telefonia, Varie etc	2.000,00	2.000,00	100,00%	785,96	39,30%	785,96	100,00%
U0102103	104.1 Illuminazione, varie etc	3.000,00	3.000,00	100,00%	1.028,84	34,29%	872,84	84,84%
U0102103	105 FITTI PASSIVI	6.000,00	6.000,00	100,00%	600,00	10,00%	600,00	100,00%
U0102103	106 Prestazioni di servizi - attività didattica e scientifica	50.000,00	50.000,00	100,00%	46.988,39	93,98%	33.524,15	71,35%
U0102103	107 SPESE PER CONSULENZE LEGALI	1.500,00	1.500,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
U0102103	109 prestazioni di servizi sul territorio	10.000,00	10.000,00	100,00%	2.769,91	27,70%	1.347,91	48,66%
U0102103	110 PRESTAZIONI DI SERVIZI - ELABORAZIONE DATI	12.000,00	12.000,00	100,00%	12.000,00	100,00%	8.988,70	74,91%
PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE		151.380,54	151.380,54	100,00%	102.264,26	67,55%	84.210,72	82,35%
Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato								
U0103110	190 ONERI STRAORDINARI DI GESTIONE	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 3 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E		1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		174.492,04	174.492,04	100,00%	116.284,50	66,64%	89.230,96	76,74%
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale								
U0902103	130 assicurazione contro RCT etc.	9.000,00	9.000,00	100,00%	8.764,00	97,38%	8.764,00	100,00%
U0902103	142 SPESE PER LA CONSERVAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO	58.000,00	58.000,00	100,00%	15.503,50	26,73%	503,50	3,25%
PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE		67.000,00	67.000,00	100,00%	24.267,50	36,22%	9.267,50	38,19%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		67.000,00	67.000,00	100,00%	24.267,50	36,22%	9.267,50	38,19%
Missione 20 - Fondi e accantonamenti								
Programma 1 - Fondo di riserva								
U2001110	170 FONDO DI RISERVA	1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - FONDO DI RISERVA		1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI								
		1.000,00	1.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI								
		242.492,04	242.492,04	100,00%	140.552,00	57,96%	98.498,46	70,08%

Titolo 2 - Spese in conto capitale

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali								
U0105202	250 Acquisto Aree e Fabbricati	5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 5 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI		5.000,00	5.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Programma 11 - Altri servizi generali								
U0111202	270 RIPRISTINI AMBIENTALI E ARREDO STRUTTURA AREE - INTERVENTI	99.169,68	99.169,68	100,00%	78.237,51	78,89%	30.757,72	39,31%
PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI		99.169,68	99.169,68	100,00%	78.237,51	78,89%	30.757,72	39,31%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE								
		104.169,68	104.169,68	100,00%	78.237,51	75,11%	30.757,72	39,31%
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
Programma 4 - Servizio idrico integrato								
U0904202	230 INCARICHI PROFESSIONALI	3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 4 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO		3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE								
		3.000,00	3.000,00	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE								
		107.169,68	107.169,68	100,00%	78.237,51	73,00%	30.757,72	39,31%

Codice e Capitolo	Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	Impegni	Pagamenti
			%	%	%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro					
Missione 99 - Servizi per conto terzi					
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro					
U9901701	401 RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	3.500,00	3.500,00	1.529,55	1.529,55
			100,00%	43,70%	100,00%
U9901701	402 RITENUTE IRPEF	25.000,00	25.000,00	10.616,12	10.616,12
U9901701	403 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	3.000,00	3.000,00	993,36	993,36
U9901701	406 RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	4.000,00	4.000,00	500,00	500,00
U9901702	405 SPLIT PAYMENT	25.000,00	25.000,00	10.803,48	10.803,48
		60.500,00	60.500,00	24.442,51	24.442,51
		60.500,00	60.500,00	24.442,51	24.442,51
			100,00%	40,40%	100,00%
PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI					
		60.500,00	60.500,00	24.442,51	24.442,51
			100,00%	40,40%	100,00%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
		60.500,00	60.500,00	24.442,51	24.442,51
			100,00%	40,40%	100,00%
TOTALE GENERALE SPESE					
		410.161,72	410.161,72	243.232,02	153.698,69
			100,00%	59,30%	63,19%

Analisi del grado di realizzo sui residui

Equilibri di bilancio 2020

ENTRATE

Descrizione titolo	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	38.158,37	38.158,37	100,00%	38.158,37	100,00%	0,00	0,00%
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	70.753,01	70.753,01	100,00%	42.242,00	59,70%	0,00	0,00%
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	33,36	0,00	0,00%	0,00		-33,36	-100,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE	108.944,74	108.911,38	99,97%	80.400,37	73,82%	-33,36	-0,03%

SPESE

Descrizione titolo	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
Titolo 1 - Spese correnti	48.136,39	48.136,39	100,00%	39.847,39	82,78%	0,00	0,00%
Titolo 2 - Spese in conto capitale	59.937,19	59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	66,72	66,72	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE SPESE	108.140,30	108.140,30	100,00%	60.688,39	56,12%	0,00	0,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%
Entrate								
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti								
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche								
E210102	200	CONTRIBUTO REGIONALE PER GESTIONE RISERVA	12.629,00	100,00%	12.629,00	100,00%	0,00	0,00%
E210102	203	CONTRIBUTO ORDINARIO COMUNI	25.529,37	100,00%	25.529,37	100,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 101 - TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE			38.158,37	100,00%	38.158,37	100,00%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI			38.158,37	100,00%	38.158,37	100,00%	0,00	0,00%
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale								
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale								
E430010	402	CONTRIBUTO REGIONALE ATTUAZIONE PIANO RISERVA NATURALE	25.553,01	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 300 - ALTRI TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			25.553,01	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale								
E450004	410	TRASFERIMENTO DI CAPITALI DA ENTI: FONDAZIONE CARIPIO	45.200,00	100,00%	42.242,00	93,46%	0,00	0,00%
TIPOLOGIA 500 - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE			45.200,00	100,00%	42.242,00	93,46%	0,00	0,00%
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			70.753,01	100,00%	42.242,00	59,70%	0,00	0,00%
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro								
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro								
E910001	603	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	33,36	0,00%	0,00	0,00%	-33,36	-100,00%
TIPOLOGIA 100 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			33,36	0,00%	0,00	0,00%	-33,36	-100,00%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui attivi	Accertamenti	%	Riscossioni	%	Magg/min RS	%
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		33,36	0,00	0,00%	0,00		-33,36	-100,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE		108.944,74	108.911,38	99,97%	80.400,37	73,82%	-33,36	-0,03%

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
Spese								
TITOLO 1 - Spese correnti								
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 1 - Organi istituzionali								
U0101103	115 SPESE PER COMMISSIONE CONSULTIVA PERMANENTE	8.830,00	8.830,00	100,00%	8.830,00	100,00%	0,00	0,00%
U0101103	116 Compenso per Revisore dei Conti	611,50	611,50	100,00%	611,50	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - ORGANI ISTITUZIONALI		9.441,50	9.441,50	100,00%	9.441,50	100,00%	0,00	0,00%
Programma 2 - Segreteria generale								
U0102101	191 FONDO RISORSE ECONOMICHE DECENTRATE	880,54	880,54	100,00%	880,54	100,00%	0,00	0,00%
U0102103	103 ACQUISTO BENI E MATERIALI - SPESE D'UFFICIO	1.686,04	1.686,04	100,00%	1.686,04	100,00%	0,00	0,00%
U0102103	104.1 Illuminazione, varie etc	233,84	233,84	100,00%	233,84	100,00%	0,00	0,00%
U0102103	106 Prestazioni di servizi - attivita' didattica e scientifica	15.453,60	15.453,60	100,00%	10.453,60	67,65%	0,00	0,00%
U0102103	109 prestazioni di servizi sul territorio	1.544,00	1.544,00	100,00%	1.544,00	100,00%	0,00	0,00%
U0102103	110 PRESTAZIONI DI SERVIZI - ELABORAZIONE DATI	657,87	657,87	100,00%	657,87	100,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - SEGRETERIA GENERALE		20.455,89	20.455,89	100,00%	15.455,89	75,56%	0,00	0,00%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		29.897,39	29.897,39	100,00%	24.897,39	83,28%	0,00	0,00%
Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale								
U0902103	142 SPESE PER LA CONSERVAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO	18.239,00	18.239,00	100,00%	14.950,00	81,97%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 2 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE		18.239,00	18.239,00	100,00%	14.950,00	81,97%	0,00	0,00%
MISSIONE 9 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		18.239,00	18.239,00	100,00%	14.950,00	81,97%	0,00	0,00%
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI		48.136,39	48.136,39	100,00%	39.847,39	82,78%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - Spese in conto capitale								
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma 11 - Altri servizi generali								
U0111202	270 RIPRISTINI AMBIENTALI E ARREDO STRUTTURA AREE - INTERVENTI	59.937,19	59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI		59.937,19	59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%	0,00	0,00%

Equilibri di bilancio 2020 - Ente per la gestione della Riserva Naturale Torbiere del Sebino - Analisi del grado di realizzo sui residui

Codice e Capitolo	Descrizione	Residui passivi	Impegni	%	Pagamenti	%	Minori residui	%
MISSIONE 1 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE		59.937,19	59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%	0,00	0,00%
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE		59.937,19	59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%	0,00	0,00%
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro								
Missione 99 - Servizi per conto terzi								
Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro								
U9901701	403 ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	66,72	66,72	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
PROGRAMMA 1 - SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		66,72	66,72	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI		66,72	66,72	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		66,72	66,72	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE SPESE		108.140,30	108.140,30	100,00%	60.688,39	56,12%	0,00	0,00%

Ente per la gestione della Riserva Naturale Torbiere del Sebino

Provincia di Brescia

Equilibri di bilancio 2020

Allegati

Elenco documenti e allegati alla verifica dello stato di attuazione dei programmi e degli equilibri di bilancio

<i>Allegato n.</i>	1	Riepilogo delle entrate e delle spese per titoli
<i>Allegato n.</i>	2	Quadro generale riassuntivo
<i>Allegato n.</i>	3	Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione
<i>Allegato n.</i>	4	Scostamento tra previsioni iniziali, previsioni definitive e percentuali di realizzo
<i>Allegato n.</i>	5	Variazioni apportate al bilancio di previsione
<i>Allegato n.</i>	6	Quadro riassuntivo dei residui attivi e passivi
<i>Allegato n.</i>	7	Riconciliazione servizi per conto terzi
<i>Allegato n.</i>	8	Verifica equilibri di bilancio 2020

ENTRATE

	Stanziamenti definitivi di bilancio	Riscossioni	Residui da riportare	Accertamenti	Maggiori/minori Entrate
.....
Fondo di cassa	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	T 139.332,99	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	T 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	Rs 38.158,37	38.158,37	0,00	38.158,37	0,00
	Cp 129.324,29	50.516,00	0,00	50.516,00	-78.808,29
	T 167.482,66	88.674,37	0,00	88.674,37	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 50.000,00	35.449,78	0,00	35.449,78	-14.550,22
	T 50.000,00	35.449,78	0,00	35.449,78	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	Rs 70.753,01	42.242,00	28.511,01	70.753,01	0,00
	Cp 30.200,00	5.262,00	0,00	5.262,00	-24.938,00
	T 100.953,01	47.504,00	28.511,01	76.015,01	
Titolo 6 - Accensione Prestiti	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	T 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	Rs 33,36	0,00	0,00	0,00	-33,36
	Cp 60.500,00	24.178,35	264,16	24.442,51	-36.057,49
	T 60.533,36	24.178,35	264,16	24.442,51	
Avanzo di amministrazione	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 115.823,24	0,00	0,00	0,00	-115.823,24
	T 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	Rs 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Cp 24.314,19	0,00	0,00	0,00	-24.314,19
	T 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	Rs 108.944,74	80.400,37	28.511,01	108.911,38	-33,36
	Cp 410.161,72	115.406,13	264,16	115.670,29	-294.491,43
	T 518.302,02	195.806,50	28.775,17	224.581,67	

SPESE

	Stanziamenti definitivi di bilancio	Pagamenti	Residui da riportare	Impegni	Minori Spese
Titolo 1 - Spese correnti					
Rs	48.136,39	39.847,39	8.289,00	48.136,39	0,00
Cp	242.492,04	98.498,46	42.053,54	140.552,00	-101.940,04
T	290.628,43	138.345,85	50.342,54	188.688,39	
Titolo 2 - Spese in conto capitale					
Rs	59.937,19	20.841,00	39.096,19	59.937,19	0,00
Cp	107.169,68	30.757,72	47.479,79	78.237,51	-28.932,17
T	167.106,87	51.598,72	86.575,98	138.174,70	
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro					
Rs	66,72	0,00	66,72	66,72	0,00
Cp	60.500,00	24.442,51	0,00	24.442,51	-36.057,49
T	60.500,00	24.442,51	66,72	24.509,23	
TOTALE GENERALE SPESE					
Rs	108.140,30	60.688,39	47.451,91	108.140,30	0,00
Cp	410.161,72	153.698,69	89.533,33	243.232,02	-166.929,70
T	518.235,30	214.387,08	136.985,24	351.372,32	

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		139.332,99			
Utilizzo avanzo di amministrazione	115.823,24		Disavanzo di amministrazione	0,00	
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	24.314,19				
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato c/capitale finanziato da debito</i>	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	140.552,00	138.345,85
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.516,00	88.674,37	<i>Fondo pluriennale vincolato di parte corrente</i>	0,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.449,78	35.449,78	Titolo 2 - Spese in conto capitale	78.237,51	51.598,72
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	5.262,00	47.504,00	<i>Fondo pluriennale vincolato in c/capitale</i>	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	<i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i>	0,00	
Totale entrate finali	91.227,78	171.628,15	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			<i>Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie</i>	0,00	
			Totale spese finali	218.769,51	189.944,57
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			<i>Fondo anticipazioni di liquidità</i>	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	24.442,51	24.178,35	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	24.442,51	24.442,51
Totale entrate dell'esercizio	115.670,29	195.806,50	Totale spese dell'esercizio	243.232,02	214.387,08
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	255.807,72	335.139,49	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	243.232,02	214.387,08
<i>DISAVANZO DELL'ESERCIZIO</i>	0,00		<i>AVANZO DI COMPETENZA / FONDO DI CASSA</i>	12.575,70	120.752,41
<i>di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio</i>	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	255.807,72	335.139,49	TOTALE A PAREGGIO	255.807,72	335.139,49

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			139.332,99
RISCOSSIONI	(+)	80.400,37	195.806,50
PAGAMENTI	(-)	60.688,39	214.387,08
SALDO DI CASSA	(=)		120.752,41
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate	(-)		0,00
FONDO DI CASSA	(=)		120.752,41
RESIDUI ATTIVI	(+)	28.511,01	28.775,17
- di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze			0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	47.451,91	136.985,24
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)		0,00
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)		0,00
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (A)	(=)		12.542,34
Composizione del risultato di amministrazione			
Parte accantonata			
Fondo crediti di dubbia esigibilità			0,00
Accantonamento residui perentii (solo per Regioni)			0,00
Fondo anticipazioni liquidità			0,00
Fondo perdite società partecipate			0,00
Fondo contezioso			0,00
Altri accantonamenti			0,00
Totale parte accantonata (B)			0,00
Parte vincolata			
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili			0,00
Vincoli derivanti da trasferimenti			0,00
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui			0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente			0,00
Altri vincoli			0,00
Totale parte vincolata (C)			0,00
Totale parte destinata agli investimenti (D)			0,00
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)			12.542,34
<i>F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto</i>			
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare			0,00

Scostamento tra previsioni iniziali, previsioni definitive e impegni e percentuali di realizzo

Entrate

Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti							
Rs		38.158,37		38.158,37	100,00%	38.158,37	100,00%
Cp	129.324,29	129.324,29	100,00%	50.516,00	39,06%	50.516,00	100,00%
TITOLO 3 - Entrate extratributarie							
Rs		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Cp	50.000,00	50.000,00	100,00%	35.449,78	70,90%	35.449,78	100,00%
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale							
Rs		70.753,01		70.753,01	100,00%	42.242,00	59,70%
Cp	30.200,00	30.200,00	100,00%	5.262,00	17,42%	5.262,00	100,00%
TITOLO 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro							
Rs		33,36		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Cp	60.500,00	60.500,00	100,00%	24.442,51	40,40%	24.178,35	98,92%
Avanzo di amministrazione							
Rs		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Cp	115.823,24	115.823,24	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Fondo pluriennale vincolato							
Rs		0,00		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Cp	24.314,19	24.314,19	100,00%	0,00	0,00%	0,00	0,00%
TOTALE GENERALE ENTRATE							
Rs		108.944,74		108.911,38	99,97%	80.400,37	73,82%
Cp	410.161,72	410.161,72	100,00%	115.670,29	28,20%	115.406,13	99,77%

Spese

Descrizione	Prev. iniziali	Prev. definitive	%	Impegni	%	Pagamenti	%
TITOLO 1 - Spese correnti							
Rs		48.136,39		48.136,39	100,00%	39.847,39	82,78%
Cp	242.492,04	242.492,04	100,00%	140.552,00	57,96%	98.498,46	70,08%
TITOLO 2 - Spese in conto capitale							
Rs		59.937,19		59.937,19	100,00%	20.841,00	34,77%
Cp	107.169,68	107.169,68	100,00%	78.237,51	73,00%	30.757,72	39,31%
TITOLO 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro							
Rs		66,72		66,72	100,00%	0,00	0,00%
Cp	60.500,00	60.500,00	100,00%	24.442,51	40,40%	24.442,51	100,00%
TOTALE GENERALE SPESE							
Rs		108.140,30		108.140,30	100,00%	60.688,39	56,12%
Cp	410.161,72	410.161,72	100,00%	243.232,02	59,30%	153.698,69	63,19%

VARIAZIONI APPORTATE AL BILANCIO DI PREVISIONE

NEGATIVO

Quadro riassuntivo residui attivi e passivi

Entrate				
	Residui definitivi	Riscossioni	Residui da riportare	Maggiori o minori residui
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	38.158,37	38.158,37	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	70.753,01	42.242,00	28.511,01	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	33,36	0,00	0,00	-33,36
Entrate	108.944,74	80.400,37	28.511,01	-33,36

Spese				
	Residui definitivi	Pagamenti	Residui da riportare	Minori residui
Titolo 1 - Spese correnti	48.136,39	39.847,39	8.289,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	59.937,19	20.841,00	39.096,19	0,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	66,72	0,00	66,72	0,00
Spese	108.140,30	60.688,39	47.451,91	0,00

Riconciliazione servizi conto terzi

TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Codice	Capitolo	Descrizione	Prev. iniziale	Prev. definitiva	%	Accertamenti	%	Riscossioni	%
E910001	603	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	3.000,00	3.000,00	100,00%	993,36	33,11%	979,20	98,57%
E910002	601	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	3.500,00	3.500,00	100,00%	1.529,55	43,70%	1.529,55	100,00%
E910002	602	RITENUTE ERARIALI	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.616,12	42,46%	10.616,12	100,00%
E910099	606	Rimborso di Anticipazioni di Fondi per servizio di Economato	4.000,00	4.000,00	100,00%	500,00	12,50%	250,00	50,00%
E920005	604	SPLIT PAYMENT	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.803,48	43,21%	10.803,48	100,00%
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			60.500,00	60.500,00	100,0%	24.442,51	40,4%	24.178,35	98,9%

TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Codice	Capitolo	Descrizione	Prev. iniziale	Prev. definitiva	%	Impegni	%	Pagamenti	%
U9901701	401	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE	3.500,00	3.500,00	100,00%	1.529,55	43,70%	1.529,55	100,00%
U9901701	402	RITENUTE IRPEF	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.616,12	42,46%	10.616,12	100,00%
U9901701	403	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	3.000,00	3.000,00	100,00%	993,36	33,11%	993,36	100,00%
U9901701	406	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI DI FONDI PER SERVIZIO ECONOMATO	4.000,00	4.000,00	100,00%	500,00	12,50%	500,00	100,00%
U9901702	405	SPLIT PAYMENT	25.000,00	25.000,00	100,00%	10.803,48	43,21%	10.803,48	100,00%
TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			60.500,00	60.500,00	100,0%	24.442,51	40,4%	24.442,51	100,0%

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
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		(-) 78.237,51
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)		(-) 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie		(-) 0,00
E) Spese 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-U2-V+E)		3.994,17
Z1) Risorse accantonate in c/capitale stanziato nel bilancio dell'esercizio 2020		0,00
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio		0,00
Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE (*)		3.994,17
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)		0,00
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN C/CAPITALE (*)		3.994,17
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 riduzioni 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 = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		12.575,70
- Risorse accantonate stanziato nel bilancio dell'esercizio 2020		(-) 0,00
- Risorse vincolate nel bilancio		(-) 0,00
W2) EQUILIBRIO DI BILANCIO		12.575,70
- Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)		(-) 0,00
W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO		12.575,70

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
<i>Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:</i>		
O1) Risultato di competenza di parte corrente		8.581,53
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	63.167,75
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00
- Risorse accantonate di parte corrente stanziata nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	0,00
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-)	(-)	0,00
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-54.586,22