

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		9.676.336,78			
Utilizzo avanzo di amministrazione ⁽¹⁾	17.150.294,05		Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾	1.712.735,83	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità	16.811.957,03		Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾	1.123.990,83				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾	177.662,54				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie ⁽²⁾	0,00				
Titolo 1: Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	30.212.773,44	20.013.135,43	Titolo 1: Spese correnti	34.258.547,60	28.351.731,67
Titolo 2: Trasferimenti correnti	11.212.088,19	10.046.661,20	Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽⁵⁾	4.770.053,04	
Titolo 3: Entrate extratributarie	8.728.849,24	1.714.054,30	Titolo 2: Spese in conto capitale	986.717,24	261.149,18
Titolo 4: Entrate in conto capitale	6.317.500,78	4.563.952,69	Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽⁵⁾	5.703.681,92	
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito			- di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito	0,00	
Titolo 5: Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3: Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie	0,00	
Totale entrate finali.....	56.471.211,65	36.337.803,62	Totale spese finali.....	45.718.999,80	28.612.880,85
Titolo 6: Accensione Prestiti	0,00	159.807,80	Titolo 4: Rimborsio Prestiti	667.747,94	667.747,94
			Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾	16.218.893,03	
Titolo 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5: Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9: Entrate per conto terzi e partite di giro	8.693.895,90	6.975.328,23	Titolo 7: Uscite per conto terzi e partite di giro	8.693.895,90	6.259.574,41
Totale entrate dell'esercizio	65.165.107,55	43.472.939,65	Totale spese dell'esercizio	71.299.536,67	35.540.203,20
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	83.617.054,97	53.149.276,43	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	73.012.272,50	35.540.203,20
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00		AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA	10.604.782,47	17.609.073,23
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio ⁽⁷⁾	0,00				
TOTALE A PAREGGIO	83.617.054,97	53.149.276,43	TOTALE A PAREGGIO	83.617.054,97	53.149.276,43

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

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	10.604.782,47
b) Risorse accantonate stanziare nel bilancio dell'esercizio 2020 (-) ⁽⁸⁾	5.650.785,57
c) Risorse vincolate nel bilancio (-) ⁽⁹⁾	4.114.369,45
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	839.627,45
GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d) Equilibrio di bilancio (+)/(-)	839.627,45
e) Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (+) / (-) ⁽¹⁰⁾	8.043.040,53
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	-7.203.413,08

(9) Inserire l'importo della prima colonna della riga n) dell'allegato a/2 "Elenco analitico delle risorse vincolate nel risultato di amministrazione"

(10) Inserire il totale della colonna d) dell'allegato a/1 "Elenco analitico delle risorse accantonate nel risultato di amministrazione" al netto dell'accantonamento al Fondo anticipazioni di liquidità, già considerato ai fini della determinazione dell'avanzo/disavanzo di competenza.



	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio			9.676.336,78
RISCOSSIONI	(+)	39.706.717,11	43.472.939,65
PAGAMENTI	(-)	28.671.065,16	35.540.203,20
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		17.609.073,23
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)		0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)		17.609.073,23
RESIDUI ATTIVI	(+)	25.458.390,44	49.653.290,62
<i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i>			0,00
RESIDUI PASSIVI	(-)	15.935.843,52	29.456.812,52
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI ⁽¹⁾	(-)		4.770.053,04
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE ⁽¹⁾	(-)		5.703.681,92
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 ⁽²⁾	(=)		27.331.816,37

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020**Parte accantonata ⁽³⁾**Fondo crediti di dubbia esigibilità ⁽⁴⁾

Fondo anticipazioni liquidità

Fondo perdite società partecipate

Fondo contenzioso

24.918.538,36

0,00

0,00

1.000.000,00

Altri accantonamenti		0,00
B) Totale parte accantonata		
		25.918.538,36
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	11.188.846,69	
Vincoli derivanti da trasferimenti	658.658,49	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	0,00	
Altri vincoli	0,00	
C) Totale parte vincolata		
		11.847.505,18
Parte destinata agli investimenti		
		0,00
D) Totale parte destinata agli investimenti		
		0,00
E) Totale parte disponibile (E = A - B - C - D)		
		-10.434.227,18
		0,00
F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto ⁽⁶⁾		
Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare ⁽⁶⁾		

Allegato a/1 Risultato di amministrazione - quote accantonate
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (*)

Capitolo di spesa	Descrizione	Risorse accantonate al 1/1/2020 (a)	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (b)	Risorse accantonate stanziante nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 (c)	Variazione accantonamenti che si prevede di effettuare in sede di rendiconto (con segno +/-) (d)	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e) = (a) + (b) + (c) + (d)
Fondo anticipazione liquidità						
211	ACCANTONAMENTO FAL					
Totale Fondo anticipazione liquidità						
Fondo perdite società partecipate						
Totale Fondo perdite società partecipate						
Fondo contenzioso						
359	FONDO RISCHI DA CONTENZIOSO	250.000,00		250.000,00	500.000,00	1.000.000,00
Totale Fondo contenzioso						
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	11.974.712,26		3.672.815,88	9.271.010,22	24.918.538,36
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Accantonamento residui perenti						
Totale Accantonamento residui perenti						
Altri accantonamenti						
360	ACCANTONAMENTO ART. 106 DL 34/2020 - ART. 39 DL 104/2020 (E CAP 100.8)			1.727.969,69	-1.727.969,69	
Totale Altri accantonamenti						
Totale						
		12.224.712,26		5.650.785,57	8.043.040,53	25.918.538,36

(*) 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 (N-1) e (N) 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.

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

Capitolo di entrata	Descrizione	Capitolo di spesa correlato	Descrizione	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	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 plur. vinc. al 31/12/2020 finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati o 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 da leggi e dai principi contabili												
7.6	RECUPERO EVASIONE IMU 2015	135	TRASFERIMENTI CORRENTI ALL'OSL - ORGANISMO STRAORDINARIO DI LIQUIDAZIONE	7.615.798,33		2.524.461,16					2.524.461,16	10.140.259,49
100.8	ARTT. 106 DL 34/20 - 39 DL 104/20 (U 360 - 118.8)	118.8	SPESE PER SANIFICAZIONE (COVID19) (E 100.8)			847.333,68					847.333,68	847.333,68
429	PROVENTI PARCHEGGI STRISCE BLU (U 3092/4-188/2) (STRISCE BLU)	3092.4	RIQUALIFICAZIONE FUNZIONALE PARCHEGGI CITTADINI A RASO (E 429)	100.144,46		101.109,06					101.109,06	201.253,52
Totale Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili (I/1)				7.715.942,79		3.472.903,90					3.472.903,90	11.188.846,69
Vincoli derivanti da trasferimenti												
100.8	ARTT. 106 DL 34/20 - 39 DL 104/20 (U 360 - 118.8)	118.8	SPESE PER SANIFICAZIONE (COVID19) (E 100.8)			24.018,59					24.018,59	24.018,59
156	ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE EDIFICI PRIVATI (LEX 13/89) (U 1439)	1439	EROGAZIONE CONTRIBUTI ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE EDIFICI PRIVATI (LEX 13/89) (E 156)	17.192,94								17.192,94
264	PROGETTO MARANO TRA STORIA ED ARTE: MAUSOLEO DEL CIAURRO (1470 - 1470/1)	1470	PROGETTO MARANO TRA STORIA ED ARTE: MAUSOLEO DEL CIAURRO (264)			75.000,00					75.000,00	75.000,00
804.12	ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO EDIFICI SCOLASTICI (DECR. DIRETT. DEL MIUR N. 90/2020)	2485.19	ADEGUAMENTO NORMATIVA ANTINCENDIO EDIFICI SCOLASTICI (DECR. DIRETT. DEL MIUR N. 90/2020)(804.12)			542.446,96					542.446,96	542.446,96
Totale Vincoli derivanti da trasferimenti (I/2)				17.192,94		641.465,55					641.465,55	658.658,49
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui												
Totale Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui (I/3)												
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
Totale Vincoli formalmente attribuiti dall'ente (I/4)												
Altri vincoli												
Totale Altri vincoli (I/5)				7.733.135,73		4.114.369,45					4.114.369,45	11.847.505,18

Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1)			
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2)			
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3)			
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4)			
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5)			
Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m = m/1 + m/2 + m/3 + m/4 + m/5)			
Totale quote vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1 = l/1 - m/1)	3.472.903,90		11.188.846,69
Totale quote vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2 = l/2 - m/2)	641.465,55		658.658,49
Totale quote vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3 = l/3 - m/3)			
Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4 = l/4 - m/4)			
Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5 = l/5 - m/5)			
Totale quote vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n = l - m)	4.114.369,45		11.847.505,18

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