CITTA' DI
VENEZIA

Rendiconti della gestione 2020 delle Istituzioni Comunali

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2020

CITTA' DI VENEZIA

Rendiconto della gestione 2020 dell'Istituzione Bevilacqua La Masa

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2020

FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

Venezia, 8 marzo 2021

PG/2021/120915
2021/X.1.2.6.3

Deliberazione N.1

OGGETTO: Approvazione del Bilancio Consuntivo 2020

adottata nella seduta del 5 marzo 2021

Consiglieri	Presenti	Assenti	Consiglieri	Presenti	Assenti
Bruno Bernardi	■	☐		☐	☐
Valentina Farolfi	■	☐		☐	☐
Roberto Zamberlan	■	☐		☐	☐
	☐	☐		☐	☐
	☐	☐		☐	☐

Presidente
Bruno Bernardi

Direttore
Michele Casarin

ISTITUZIONE FONDAZIONE BEVILACQUA LA MASA

Deliberazione n.1

OGGETTO: Approvazione Conto Consuntivo 2020 e Relazioni illustrative della gestione finanziaria ed economico – patrimoniale esercizio finanziario 2020.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Visti:

la deliberazione CC n. 251 del 6 novembre 1995, che ha provveduto a costituire, ai sensi degli artt. 113 e 114 del D.Lgs 267/2000, l'Istituzione "Fondazione Bevilacqua La Masa", avente come scopo l'esercizio di servizi a carattere socio culturale finalizzati alla promozione e diffusione della ricerca artistica giovanile;

- il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia"(C.C. N. 76 del 22 maggio 2006) e, in particolare, l'art. 26 comma 2, che pone in capo al Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione l'approvazione del bilancio di previsione nel rispetto degli stanziamenti assegnati dalla Giunta, nonché l'art. 35, relativo alla struttura del Bilancio di previsione;
- il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto: "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le istituzioni degli enti locali di cui all'articolo 114 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte";

Richiamate:

- le proprie precedenti deliberazioni n. 5 del 24 ottobre 2019, che ha approvato il bilancio di previsione dell'Istituzione per l'esercizio finanziario 2020 e Pluriennale 2021/2022, modificata da successive: n. 2 del 13 maggio 2020 (Bilancio di Previsione 2020-2022 – Variazione), n. del 3 del 3 settembre 2020 (Bilancio di Previsione 2010-2022 – Variazione – Applicazione parziale dell'avanzo).

- la deliberazione n. 83 del 19 dicembre 2019, del Consiglio Comunale che, nell'approvare il bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2020-2022, ha anche definito gli stanziamenti assegnati per l'anno 2020 alla Bevilacqua La Masa e successive: delibera n. 51" Bilancio di Previsione per gli esercizi Finanziari 2020-2022 – Variazione del 9 luglio 2020, delibera n. 59 di Assestamento di Bilancio 202-2022 del 22 luglio 2019;
- la deliberazione 59 del 22 luglio 2020 assunta dal Consiglio Comunale ad oggetto: "Bilancio di previsione esercizio finanziario 2020 – verifica degli equilibri generali di bilancio, assestamento generale e stato di attuazione dei programmi";
- la deliberazione n.21 del 29 gennaio 2020, assunta dalla Giunta Comunale che ha adottato il Piano Esecutivo di Gestione 2020-2022;

Accertato, che il bilancio consuntivo 2020 dell'Istituzione è stato dunque messo a punto in conformità ai modelli predisposti dal Ministero dell'Economia e Finanze ai sensi del citato d.lgs. n. 118/2011, a fini di compiuta omogeneizzazione, in contabilità finanziaria, degli schemi di bilancio di tutte le Amministrazioni pubbliche territoriali;

A voti unanimi

D E L I B E R A

1) di approvare il Conto Consuntivo 2020, le cui risultanze presentano un avanzo di amministrazione di Euro 33.267,36 (di cui Euro 31.429,87 di avanzo libero ed Euro 1.788,07 di avanzo vincolato e euro 49,42 di investimento), e una perdita in conto economico di € 5.632,00, come da prospetti in Allegato n. 1 al presente provvedimento, comprensivi di:
   - quadro generale riassuntivo
   - verifica equilibri
   - prospetto dimostrativo del risultato di Amministrazione
   - conto del bilancio – gestione delle entrate
   - conto del bilancio – riepilogo generale delle entrate
   - prospetto delle entrate di bilancio, per titoli, tipologie e categorie
   - accertamenti assunti nel 2020 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2021 e seguenti
   - elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
   - conto del bilancio – gestione delle spese
   - conto del bilancio – riepilogo generale delle spese
   - conto del bilancio – riepilogo generale delle spese per missione
   - riepilogo spese per titoli e macroaggregati
   - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti
   - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese in conto capitale
   - prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese per servizi per conto terzi e partite di giro
   - impegni assunti nel 2020 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2021 e seguenti
   - elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
   - rendiconto del Tesoriere – Entrate
   - rendiconto del Tesoriere – Spese
   - rendiconto del Tesoriere – quadro riassuntivo della gestione di cassa
   - conto economico e stato patrimoniale attivo e passivo;

2) di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economica - patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020, nel testo in Allegato n. 2 al presente provvedimento;

3) di approvare la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2020, nel testo allegato n. 3 al presente provvedimento;

4) di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione.

ALLEGATI:

A. Conto Consuntivo

B. Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economica -patrimoniale

C. Relazione illustrativa dell'attività svolta

Allegato n.1 alla delibera n. 1 del 5 marzo 2020

Conto Consuntivo 2020

- quadro generale riassuntivo
- verifica equilibri
- prospetto dimostrativo del risultato di Amministrazione
- conto del bilancio – gestione delle entrate
- conto del bilancio – riepilogo generale delle entrate
- prospetto delle entrate di bilancio, per titoli, tipologie e categorie
- accertamenti assunti nel 2019 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2020 e seguenti
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- conto del bilancio – gestione delle spese
- conto del bilancio – riepilogo generale delle spese
- conto del bilancio – riepilogo generale delle spese per missione
- riepilogo spese per titoli e macroaggregati impegni
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati - spese correnti
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese in conto capitale
- prospetto delle spese di bilancio per missioni, programmi e macroaggregati – spese per servizi per conto terzi e partite di giro
- impegni assunti nel 2019 e negli esercizi precedenti imputati all'anno 2020 e seguenti
- elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa secondo la struttura del piano dei conti
- rendiconto del Tesoriere – Entrate
- rendiconto del Tesoriere – Spese
- rendiconto del Tesoriere – quadro riassuntivo della gestione di cassa
- conto economico e stato patrimoniale attivo e passivo;

Conto del bilancio

Quadri riassuntivi

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		112.324,35			
Utilizzo avanzo di amministrazione (1)	10.000,00		**Disavanzo di amministrazione**(3)		
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità			***Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti*** (4)		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (2)					
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (2)					
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito					
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			Titolo 1 - Spese correnti Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (5)	200.541,42	235.008,85
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	195.000,00	210.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.160,08	1.760,14			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (5) *di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito*	0,00	822,86
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie (5)		
Totale entrate finali.....	**196.160,08**	**211.760,14**	**Totale spese finali.....**	**200.541,42**	**235.831,71**
Titolo 6 - Accensione di prestiti			Titolo 4 - Rimborso di prestiti *Fondo anticipazioni di liquidità* (6)	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	29.774,75	30.731,87	Titolo 7 - Spese per conto terzi **e partite di giro**	29.774,75	28.540,59
Totale entrate dell'esercizio	**225.934,83**	**242.492,01**	**Totale spese dell'esercizio**	**230.316,17**	**264.372,30**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**235.934,83**	**354.816,36**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**230.316,17**	**264.372,30**
DISAVANZO DI COMPETENZA	**0,00**		**AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA**	**5.618,66**	**90.444,06**
nell'esercizio (7)					
TOTALE A PAREGGIO	**235.934,83**	**354.816,36**	**TOTALE A PAREGGIO**	**235.934,83**	**354.816,36**

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) / Disavanzo di competenza (-)	5.618,66
b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020 (+)	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	**5.618,66**

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	5.618,66
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto(+)/(-)	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	**5.618,66**

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	196.160,08
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	200.541,42
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		**- 4.381,34**
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	(+)	10.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		**5.618,66**
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020	(-)	
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	**5.618,66**
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		**5.618,66**

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	-
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		**-**

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		**-**
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		**-**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	-
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		**5.618,66**
Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020		
Risorse vincolate nel bilancio		
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		**5.618,66**
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		**5.618,66**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		**5.618,66**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	10.000,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2020 (1)	(-)	-
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)(2)	(-)	-
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio (3)	(-)	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		**- 4.381,34**

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				112.324,35
RISCOSSIONI	(+)	16.581,70	225.910,31	242.492,01
PAGAMENTI	(-)	85.539,29	178.833,01	264.372,30
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			90.444,06
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			90.444,06
RESIDUI ATTIVI	(+)	-	24,52	24,52
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				-
RESIDUI PASSIVI	(-)	5.718,06	51.483,16	57.201,22
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI [1]	(-)			-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE [1]	(-)			-
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)[2]	(=)			**33.267,36**

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020	
Parte accantonata [3]	
Capitale di dotazione	1.788,07
Totale parte accantonata (B)	**1.788,07**
Parte vincolata	
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	
Vincoli derivanti da trasferimenti	
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente	
Altri vincoli	
Totale parte vincolata (C)	**0,00**
Parte destinata agli investimenti	**49,42**
Totale parte destinata agli investimenti (D)	**49,42**
Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**31.429,87**
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]	

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	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	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						
Fondo perdite società partecipate						
Totale Fondo perdite società partecipate						
Fondo contezioso						
Totale Fondo contenzioso						
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Altri accantonamenti						
	Capitale di dotazione	1.788,00				1.788,00
						-
Totale Altri accantonamenti		**1.788,00**	**-**	**-**	**-**	**1.788,00**
Totale		1.788,00	-	-	-	1.788,00

Allegato a/2) Risultato di amministrazione - quote vincolate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/ 2020	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 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 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											0	0
Totale vincoli derivanti dalla legge (l/1)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da Trasferimenti											0	0
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (l/2)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da finanziamenti											0	0
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (l/3)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente											0 0 0 0	0 0 0 0
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (l/4)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Altri vincoli											0	0
Totale altri vincoli (l/5)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Totale risorse vincolate (l=l/1+l/2+l/3+l/4+l/5)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**

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))	**0**	**0**
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)	0	0
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)	0	0
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)	0	0
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m5)	0	0
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)	**0**	**0**

Allegato a/3) Risultato di amministrazione - quote destinate

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ 2020	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurien. vinc. 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 o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministrazione (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (g	Risorse destinate agli investim. al 31/12/ 2020
				(a)	*(b)*	*(c)*	*(d)*	*(e)*	*(f)=(a)+(b)-(c)-(d)-(e)*
				49,42					49,42
			Totale	49,42	0	0	0	0	49,42

Totale quote accantonate nel risultato di amministrzione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)	
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)	49,42

Parte prima - ENTRATA

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP									
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	10.000,00								
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**										
20101	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	RS	15.000,00	RR	15.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	408.816,00	RC	195.000,00	A	195.000,00	CP	-213.816,00	EC	0,00
		CS	408.816,00	TR	210.000,00	CS	-198.816,00			TR	0,00
20103	**TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
20105	**TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**RS**	**15.000,00**	**RR**	**15.000,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**408.816,00**	**RC**	**195.000,00**	**A**	**195.000,00**	**CP**	**-213.816,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**408.816,00**	**TR**	**210.000,00**	**CS**	**-198.816,00**			**TR**	**0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**										
30100	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.000,00	RC	1.062,00	A	1.062,00	CP	-1.938,00	EC	0,00
		CS	3.000,00	TR	1.062,00	CS	-1.938,00			TR	0,00
30300	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	RS	0,10	RR	0,06	R	-0,04			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,04	TR	0,06	CS	0,02			TR	0,00
30500	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	RS	600,00	RR	600,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	98,08	A	98,08	CP	98,08	EC	0,00
		CS	0,00	TR	698,08	CS	698,08			TR	0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**RS**	**600,10**	**RR**	**600,06**	**R**	**-0,04**			**EP**	**0,00**
		CP	**3.000,00**	**RC**	**1.160,08**	**A**	**1.160,08**	**CP**	**-1.839,92**	**EC**	**0,00**
		CS	**3.000,04**	**TR**	**1.760,14**	**CS**	**-1.239,90**			**TR**	**0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
40200	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	RS 0,00	RR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	RC 0,00	A 0,00	CP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TR 0,00	CS 0,00		TR 0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**RS 0,00**	**RR 0,00**	**R 0,00**		**EP 0,00**
		CP 0,00	**RC 0,00**	**A 0,00**	**CP 0,00**	**EC 0,00**
		CS 0,00	**TR 0,00**	**CS 0,00**		**TR 0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**										
90100	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	RS	981,64	RR	981,64	R	0,00			EP	0,00
		CP	68.500,00	RC	28.328,54	A	28.353,06	CP	-40.146,94	EC	24,52
		CS	68.500,00	TR	29.310,18	CS	-39.189,82			TR	24,52
90200	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	21.000,00	RC	1.421,69	A	1.421,69	CP	-19.578,31	EC	0,00
		CS	21.300,00	TR	1.421,69	CS	-19.878,31			TR	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**RS**	**981,64**	**RR**	**981,64**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**89.500,00**	**RC**	**29.750,23**	**A**	**29.774,75**	**CP**	**-59.725,25**	**EC**	**24,52**
		CS	**89.800,00**	**TR**	**30.731,87**	**CS**	**-59.068,13**			**TR**	**24,52**
	Totale Titoli	**RS**	**16.581,74**	**RR**	**16.581,70**	**R**	**-0,04**			**EP**	**0,00**
		CP	**501.316,00**	**RC**	**225.910,31**	**A**	**225.934,83**	**CP**	**-275.381,17**	**EC**	**24,52**
		CS	**501.616,04**	**TR**	**242.492,01**	**CS**	**-259.124,03**			**TR**	**24,52**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**16.581,74**	**RR**	**16.581,70**	**R**	**-0,04**			**EP**	**0,00**
		CP	**511.316,00**	**RC**	**225.910,31**	**A**	**225.934,83**	**CP**	**-275.381,17**	**EC**	**24,52**
		CS	**501.616,04**	**TR**	**242.492,01**	**CS**	**-259.124,03**			**TR**	**24,52**

Riepilogo generale delle - ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO	DENOMINAZIONE		Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00									
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP										
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	10.000,00									
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**	RS	15.000,00	RR	15.000,00	R	0,00				EP	0,00
		CP	408.816,00	RC	195.000,00	A	195.000,00	CP	-213.816,00		EC	0,00
		CS	408.816,00	TR	210.000,00	CS	-198.816,00				TR	0,00
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**	RS	600,10	RR	600,06	R	-0,04				EP	0,00
		CP	3.000,00	RC	1.160,08	A	1.160,08	CP	-1.839,92		EC	0,00
		CS	3.000,04	TR	1.760,14	CS	-1.239,90				TR	0,00
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00				EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00		EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00				TR	0,00
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	981,64	RR	981,64	R	0,00				EP	0,00
		CP	89.500,00	RC	29.750,23	A	29.774,75	CP	-59.725,25		EC	24,52
		CS	89.800,00	TR	30.731,87	CS	-59.068,13				TR	24,52
	Totale Titoli	**RS**	**16.581,74**	**RR**	**16.581,70**	**R**	**-0,04**				**EP**	**0,00**
		CP	**501.316,00**	**RC**	**225.910,31**	**A**	**225.934,83**	**CP**	**-275.381,17**		**EC**	**24,52**
		CS	**501.616,04**	**TR**	**242.492,01**	**CS**	**-259.124,03**				**TR**	**24,52**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**16.581,74**	**RR**	**16.581,70**	**R**	**-0,04**				**EP**	**0,00**
		CP	**511.316,00**	**RC**	**225.910,31**	**A**	**225.934,83**	**CP**	**-275.381,17**		**EC**	**24,52**
		CS	**501.616,04**	**TR**	**242.492,01**	**CS**	**-259.124,03**				**TR**	**24,52**

Prospetto delle entrate per titoli tipologie e categorie

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**195.000,00**	**0,00**	**195.000,00**	**15.000,00**
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	195.000,00	0,00	195.000,00	15.000,00
2010300	**TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2010302	CATEGORIA 2 ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	0,00	0,00	0,00	0,00
2010500	**TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2010501	CATEGORIA 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	195.000,00	0,00	195.000,00	15.000,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	**1.062,00**	**0,00**	**1.062,00**	**0,00**
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	1.062,00	0,00	1.062,00	0,00
3030000	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,06**
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,06
3050000	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	**98,08**	**98,08**	**98,08**	**600,00**
3050200	CATEGORIA 2 RIMBORSI IN ENTRATA	98,08	98,08	98,08	600,00
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	1.160,08	98,08	1.160,08	600,06

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010000	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	**28.353,06**	**28.353,06**	**28.328,54**	**981,64**
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	25.123,81	25.123,81	25.099,29	981,64
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	4,81	4,81	4,81	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	1.657,94	1.657,94	1.657,94	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.566,50	1.566,50	1.566,50	0,00
9020000	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	**1.421,69**	**1.421,69**	**1.421,69**	**0,00**
9020200	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	521,69	521,69	521,69	0,00
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	900,00	900,00	900,00	0,00
9020500	CATEGORIA 5 RISCOSSIONE IMPOSTE E TRIBUTI PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	29.774,75	29.774,75	29.750,23	981,64
	Totale Titoli	225.934,83	29.872,83	225.910,31	16.581,70

Elenco delle previsioni e dei risultati
di competenza e di cassa secondo
la struttura del Piano dei Conti

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	408.816,00	195.000,00	408.816,00	210.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	408.816,00	195.000,00	408.816,00	210.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	408.816,00	195.000,00	408.816,00	210.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	408.816,00	195.000,00	408.816,00	210.000,00
E2.01.03.00.000	Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.03.02.000	Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	3.000,00	1.160,08	3.000,04	1.760,14
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.000,00	1.062,00	3.000,00	1.062,00
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.000,00	1.062,00	3.000,00	1.062,00
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	3.000,00	1.062,00	3.000,00	1.062,00
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	0,00	0,04	0,06
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,00	0,00	0,04	0,06
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,04	0,06
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	98,08	0,00	698,08
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	0,00	98,08	0,00	698,08
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	98,08	0,00	698,08
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	89.500,00	29.774,75	89.800,00	30.731,87
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	68.500,00	28.353,06	68.500,00	29.310,18
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	50.000,00	25.123,81	50.000,00	26.080,93
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	25.123,81	50.000,00	26.080,93
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	3.500,00	4,81	3.500,00	4,81
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	4,81	500,00	4,81
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	11.000,00	1.657,94	11.000,00	1.657,94
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	1.657,94	10.000,00	1.657,94
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	4.000,00	1.566,50	4.000,00	1.566,50

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	4.000,00	1.566,50	4.000,00	1.566,50
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	21.000,00	1.421,69	21.300,00	1.421,69
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	1.000,00	521,69	1.000,00	521,69
E9.02.02.01.000	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	1.000,00	521,69	1.000,00	521,69
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	5.000,00	900,00	5.300,00	900,00
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	900,00	5.300,00	900,00
E9.02.05.00.000	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.02.05.01.000	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E0.00.00.00.000	Totale entrate	501.316,00	225.934,83	501.616,04	242.492,01

Parte seconda - SPESA

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
	Disavanzo di amministrazione	CP								
05	**MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**									
05020	**PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**									
05021	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	60.455,60	PR	58.264,03	R	-73,51		EP	2.118,06
		CP	420.116,00	PC	176.744,82	I	200.541,42	ECP 219.574,58	EC	23.796,60
		CS	479.872,94	TP	235.008,85	FPV	0,00		TR	25.914,66
05022	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	822,86	PR	822,86	R	0,00		EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP 0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	822,86	FPV	0,00		TR	0,00
05020	**TOTALE PROGRAMMA 2**	RS	61.278,46	PR	59.086,89	R	-73,51		EP	2.118,06
		CP	420.116,00	PC	176.744,82	I	200.541,42	ECP 219.574,58	EC	23.796,60
		CS	479.872,94	TP	235.831,71	FPV	0,00		TR	25.914,66
05000	**TOTALE MISSIONE 5**	**RS**	**61.278,46**	**PR**	**59.086,89**	**R**	**-73,51**		**EP**	**2.118,06**
		CP	**420.116,00**	**PC**	**176.744,82**	**I**	**200.541,42**	**ECP 219.574,58**	**EC**	**23.796,60**
		CS	**479.872,94**	**TP**	**235.831,71**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**25.914,66**

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)			Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
20010	**PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA**									
20011	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	1.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP 1.700,00	EC	0,00
		CS	1.700,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
20010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	1.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP 1.700,00	EC	0,00
		CS	1.700,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
20000	**TOTALE MISSIONE 20**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**		**EP**	**0,00**
		CP	**1.700,00**	**PC**	**0,00**	**I**	**0,00**	**ECP 1.700,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**1.700,00**	**TP**	**0,00**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**0,00**

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**									
99010	**PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**									
99017	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	30.052,40	PR	26.452,40	R	0,00		EP	3.600,00
		CP	89.500,00	PC	2.088,19	I	29.774,75	ECP 59.725,25	EC	27.686,56
		CS	89.500,00	TP	28.540,59	FPV	0,00		TR	31.286,56
99010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	30.052,40	PR	26.452,40	R	0,00		EP	3.600,00
		CP	89.500,00	PC	2.088,19	I	29.774,75	ECP 59.725,25	EC	27.686,56
		CS	89.500,00	TP	28.540,59	FPV	0,00		TR	31.286,56
99000	**TOTALE MISSIONE 99**	**RS**	**30.052,40**	**PR**	**26.452,40**	**R**	**0,00**		**EP**	**3.600,00**
		CP	**89.500,00**	**PC**	**2.088,19**	**I**	**29.774,75**	**ECP 59.725,25**	**EC**	**27.686,56**
		CS	**89.500,00**	**TP**	**28.540,59**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**31.286,56**
	Totale Missioni	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**		**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP 280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**57.201,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**		**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP 280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**57.201,22**

Riepilogo generale delle SPESE per MISSIONE

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)			Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP								
05	**MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**	RS	61.278,46	PR	59.086,89	R	-73,51		EP	2.118,06
		CP	420.116,00	PC	176.744,82	I	200.541,42	ECP 219.574,58	EC	23.796,60
		CS	479.872,94	TP	235.831,71	FPV	0,00		TR	25.914,66
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00		EP	0,00
		CP	1.700,00	PC	0,00	I	0,00	ECP 1.700,00	EC	0,00
		CS	1.700,00	TP	0,00	FPV	0,00		TR	0,00
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**	RS	30.052,40	PR	26.452,40	R	0,00		EP	3.600,00
		CP	89.500,00	PC	2.088,19	I	29.774,75	ECP 59.725,25	EC	27.686,56
		CS	89.500,00	TP	28.540,59	FPV	0,00		TR	31.286,56
	Totale Missioni	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**		**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP 280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**57.201,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**		**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP 280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**57.201,22**

Riepilogo generale delle SPESE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
1	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	60.455,60	PR	58.264,03	R	-73,51			EP	2.118,06
		CP	421.816,00	PC	176.744,82	I	200.541,42	ECP	221.274,58	EC	23.796,60
		CS	481.572,94	TP	235.008,85	FPV	0,00			TR	25.914,66
2	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	822,86	PR	822,86	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	822,86	FPV	0,00			TR	0,00
7	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	30.052,40	PR	26.452,40	R	0,00			EP	3.600,00
		CP	89.500,00	PC	2.088,19	I	29.774,75	ECP	59.725,25	EC	27.686,56
		CS	89.500,00	TP	28.540,59	FPV	0,00			TR	31.286,56
	Totale spese	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**			**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP**	**280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**57.201,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**91.330,86**	**PR**	**85.539,29**	**R**	**-73,51**			**EP**	**5.718,06**
		CP	**511.316,00**	**PC**	**178.833,01**	**I**	**230.316,17**	**ECP**	**280.999,83**	**EC**	**51.483,16**
		CS	**571.072,94**	**TP**	**264.372,30**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**57.201,22**

Prospetto delle SPESE per MISSIONI,

PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Totale	- *di cui non ricorrenti*
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI		
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	545,67	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	199.994,62	46,66
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	1,13	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**200.541,42**	**46,66**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE		
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	28.353,06	28.353,06
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	1.421,69	1.421,69
700	**TOTALE TITOLO 7**	**29.774,75**	**29.774,75**
	Totale Impegni	**230.316,17**	**29.821,41**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	**MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**									
02	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	545,67	199.994,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1,13	200.541,42
	TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**545,67**	**199.994,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,13**	**200.541,42**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**545,67**	**199.994,62**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,13**	**200.541,42**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	**MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**									
02	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	521,70	176.221,99	0,00	0,00	0,00	0,00	1,13	176.744,82
	TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**521,70**	**176.221,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,13**	**176.744,82**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**521,70**	**176.221,99**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**1,13**	**176.744,82**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
05	**MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI**									
02	PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	425,00	47.830,83	0,00	0,00	0,00	0,00	10.008,20	58.264,03
	TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**425,00**	**47.830,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.008,20**	**58.264,03**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**425,00**	**47.830,83**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**10.008,20**	**58.264,03**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 - MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI											
02 - PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 - MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI											
02 - PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
05 - MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI											
02 - PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	0,00	822,86	0,00	0,00	0,00	822,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 5	**0,00**	**822,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**822,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**822,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**822,86**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	**702**	**700**
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	28.353,06	1.421,69	29.774,75
	TOTALE MISSIONE 99	**28.353,06**	**1.421,69**	**29.774,75**
	Totale Macroaggregati	**28.353,06**	**1.421,69**	**29.774,75**

Elenco delle previsioni e dei risultati
di competenza e di cassa secondo
la struttura del Piano dei Conti

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	421.816,00	200.541,42	481.572,94	235.008,85
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	200.509,00	0,00	200.509,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	156.558,00	0,00	156.558,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	156.558,00	0,00	156.558,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	43.951,00	0,00	43.951,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	43.951,00	0,00	43.951,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	14.337,00	545,67	14.337,00	946,70
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	14.337,00	545,67	14.337,00	946,70
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	13.807,00	23,97	13.807,00	425,00
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	530,00	521,70	530,00	521,70
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	202.970,00	199.994,62	262.726,94	224.052,82
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	3.781,48	3.753,75	6.027,40	6.027,40
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	3.781,48	3.753,75	6.027,40	6.027,40
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	199.188,52	196.240,87	256.699,54	218.025,42
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	252,17	252,17	252,17	251,88
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	9.671,40	9.671,40	10.391,20	9.671,40
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	33.467,06	31.910,39	37.803,97	36.341,55
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	52.189,26	52.189,26	64.026,72	52.189,26
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	13.153,43	12.763,82	27.498,41	27.498,41
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.12.000	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	85.500,00	84.874,24	111.480,00	90.093,33
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	100,00	27,73	311,21	27,73
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	150,00	46,66	150,00	48,66
U1.03.02.99.000	Altri servizi	4.705,20	4.505,20	4.785,86	1.903,20
U1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.01.02.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.04.03.99.000	Trasferimenti correnti a altre imprese	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.000,00	1,13	4.000,00	10.009,33
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	1.700,00	0,00	1.700,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	0,00	0,00	0,00	10.008,20
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	0,00	0,00	0,00	10.008,20
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	200,00	1,13	200,00	1,13
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	200,00	1,13	200,00	1,13
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	822,86
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00	822,86
U2.02.01.00.000	Beni materiali	0,00	0,00	0,00	822,86
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	822,86
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	89.500,00	29.774,75	89.500,00	28.540,59
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	68.500,00	28.353,06	68.500,00	27.118,90
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	50.000,00	25.123,81	50.000,00	22.878,84
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	50.000,00	25.123,81	50.000,00	22.878,84
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	3.500,00	4,81	3.500,00	5,98
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	500,00	4,81	500,00	5,98
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	11.000,00	1.657,94	11.000,00	2.667,58
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	1.657,94	10.000,00	2.667,58
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	4.000,00	1.566,50	4.000,00	1.566,50
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	4.000,00	1.566,50	4.000,00	1.566,50
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	21.000,00	1.421,69	21.000,00	1.421,69
U7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	1.000,00	521,69	1.000,00	521,69
U7.02.02.01.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Centrali	1.000,00	521,69	1.000,00	521,69
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	5.000,00	900,00	5.000,00	900,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	5.000,00	900,00	5.000,00	900,00
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	511.316,00	230.316,17	571.072,94	264.372,30

Accertamenti e impegni pluriennali

ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	398.816,00	0,00	398.816,00	0,00	0,00
20103	TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	30.500,00	0,00	30.500,00	0,00	0,00
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**429.316,00**	**0,00**	**429.316,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**3.000,00**	**0,00**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	68.500,00	0,00	68.500,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**89.500,00**	**0,00**	**89.500,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Accertamenti	**521.816,00**	**0,00**	**521.816,00**	**0,00**	**0,00**

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	200.509,00	0,00	200.509,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	14.337,00	0,00	14.337,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	207.970,00	0,00	207.970,00	0,00	0,00
104	MACROAGGREGATO TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	9.500,00	0,00	9.500,00	0,00	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**432.316,00**	**0,00**	**432.316,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	68.500,00	0,00	68.500,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	21.000,00	0,00	21.000,00	0,00	0,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**89.500,00**	**0,00**	**89.500,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Impegni	**521.816,00**	**0,00**	**521.816,00**	**0,00**	**0,00**

Fondo pluriennale vincolato

COMPOSIZIONE PER MISSIONI E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO

MISSIONI E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'eserczio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'eserczio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali finanziati dal FPV e imputati agli esercizi successivi	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinviata all'esercizio 2021 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2021 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione all'esercizio 2022 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Spese impegnate nell'esercizio 2020 con imputazione a esercizi successivi a quelli considerati nel bilancio pluriennale e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
		(a)	*(b)*	*(x)*	*(y)*	*(c) = (a) - (b)-(x)-(y)*	*(d)*	*(e)*	*(f)*	*(g) = (c) + (d) + (e) + (f)*
05	***MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali***									
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE MISSIONE 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
20	***MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI***									
01	Fondo di riserva	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE MISSIONE 20 Fondi e accantonamneti	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
99	***MISSIONE 99 Servizi per conto terzi***									
01	Servizi per conto terzi e partite di giro	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	TOTALE MISSIONE 99 Servizi per conto terzi	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	TOTALE	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

Fondo crediti di dubbia esigibilità

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00					
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	***TOTALE TITOLO 1***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	***TOTALE TITOLO 2***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	***TOTALE TITOLO 3***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	***TOTALE TITOLO 4***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	***TOTALE TITOLO 5***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO						
9010000	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	24,52	24,52	0,00	0,00	0,00%
9020000	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
9000000	***TOTALE TITOLO 9***	**0,00**	**24,52**	**24,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	TOTALE GENERALE	**0,00**	**24,52**	**24,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)	**0,00**	**24,52**	**24,52**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	24,52	-
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO		-
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE *(m)*	-	-
TOTALE	24,52	-

* Il fondo crediti di dubbia esigibilità è un accantonamento del risultato di amministrazione. Non richiedono l'accantonamento a tale fondo: a) i trasferimenti da altre Amministrazioni pubbliche e dall'Unione europea; b) i crediti assistiti da fidejussione; c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa.

(e) Gli importi della colonna *(e)* non devono essere inferiori a quelli della colonna *(d)* ; se sono superiori le motivazioni della differenza sono indicate nella relazione al rendiconto. Il totale generale della colonna *(f)* corrisponde all'importo del fondo crediti di dubbia esigibilità accantonato nel risultato di amministrazione.

(g) Indicare il totale generale della colonna c).

(h) Indicare il totale generale della colonna e)

(i) Indicare l'importo complessivo dei crediti stralciati dal conto del bilancio nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti.

(l) corrisponde all'importo della cella (i)

(m) trattasi solo degli accertamenti di entrate riguardanti i titoli 5, 6, 7.

(n) comprende anche l'accantonamento riguardante i crediti del titolo 5

Rendiconto del Tesoriere

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

31/12/2020

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020			112.324,35
RISCOSSIONI (+)	16.581,70	225.910,31	242.492,01
PAGAMENTI (+)	85.539,29	178.833,01	264.372,30
	DIFFERENZA		90.444,06
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020			90.444,06

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020	90.444,06
(-)	
(+)	
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2020

IL TESORIERE

Conto economico e stato patrimoniale

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	ANNO 2020	ANNO 2019
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	Proventi da trasferimenti e contributi		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	375.991	417.055
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	7.475	8.381
c	*Contributi agli investimenti*		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	1.062	4.228
a	*Proventi derivanti dalla gestione dei beni*		
6	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
7	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
8	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
9	Altri ricavi e proventi diversi	98	62.781
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	**384.626**	**492.445**
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
10	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	3.754	5.528
11	Prestazioni di servizi	144.052	200.848
12	Utilizzo beni di terzi	52.189	51.964
13	Trasferimenti e contributi		
a	*Trasferimenti correnti*		
c	*Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.*		
b	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*		
14	Personale	171.034	194.642
15	Ammortamenti e svalutazioni		
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	8.509	8.509
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	290	2.019
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*		
d	*Svalutazione dei crediti*		
16	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
17	Accantonamenti per rischi		
18	Altri accantonamenti		
19	Oneri diversi di gestione	1	10.008
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	**379.829**	**473.518**
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**4.797**	**18.927**
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari		
20	Proventi da partecipazioni		
a	*da società controllate*		
b	*da società partecipate*		
c	*da altri soggetti*		
21	Altri proventi finanziari		
	Totale proventi finanziari	0	0
	Oneri finanziari		
22	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	*Interessi passivi*		
b	*Altri oneri finanziari*		
	Totale oneri finanziari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	**0**	**0**

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	ANNO 2020	ANNO 2019
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
23	Rivalutazioni		
24	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
25	Proventi straordinari		
a	*Proventi da permessi di costruire*		
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*		
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*	74	159
d	*Plusvalenze patrimoniali*		
e	*Altri proventi straordinari*		
	Totale proventi straordinari	**74**	**159**
26	Oneri straordinari		
a	*Trasferimenti in conto capitale*		
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*		88
c	*Minusvalenze patrimoniali*		
d	*Altri oneri straordinari*		
	Totale oneri straordinari	**0**	**0**
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	**74**	**159**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	4.871	19.086
27	Imposte (*)	10.503	13.360
28	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**	-5.632	5.726

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	ANNO 2020	ANNO 2019
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
I		*Immobilizzazioni immateriali*		
	1	Costi di impianto e di ampliamento		
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0	0
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5	Avviamento		
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	8	Altre	153.283	161.792
		Totale immobilizzazioni immateriali	153.283	161.792
		Immobilizzazioni materiali		
II	1	Beni demaniali		
	1.1	Terreni		
	1.2	Fabbricati		
	1.3	Infrastrutture		
	1.9	Altri beni demaniali		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali		
	2.1	Terreni		
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.2	Fabbricati		
		di cui in leasing finanziario		
	2.3	Impianti e macchinari		
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
	2.5	Mezzi di trasporto		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware		
	2.7	Mobili e arredi	773	1.063
	2.8	Infrastrutture		
	2.9	Diritti reali di godimento		
	2.9	Altri beni materiali		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
		Totale immobilizzazioni materiali	773	1.063
IV		*Immobilizzazioni Finanziarie*		
	1	Partecipazioni in		
	a	*imprese controllate*		
	b	*imprese partecipate*		
	c	*altri soggetti*		
	2	Crediti verso		
	a	altre amministrazioni pubbliche		
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*altri soggetti*		
	3	Altri titoli		
		Totale immobilizzazioni finanziarie		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**154.056**	**162.855**

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	ANNO 2020	ANNO 2019
		C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I		*Rimanenze*		
		Totale rimanenze		
II		*Crediti*		
	1	Crediti di natura tributaria		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*		
	b	*Altri crediti da tributi*		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi	0	15.000
	a	*verso amministrazioni pubbliche*	0	15.000
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*verso altri soggetti*		
	3	Verso clienti ed utenti		
	4	Altri Crediti	25	1.582
	a	*verso l'erario*		
	b	*per attività svolta per c/terzi*		
	c	*altri*	25	1.582
		Totale crediti	25	16.582
III		*Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi*		
	1	Partecipazioni		
	2	Altri titoli		
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV		*Disponibilità liquide*		
	1	Conto di tesoreria		
	a	*Istituto tesoriere*	90.444	112.324
	b	*presso Banca d'Italia*		
	2	Altri depositi bancari e postali		
	3	Denaro e valori in cassa		
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	90.469	128.906
		D) RATEI E RISCONTI		
	1	Ratei attivi		
	2	Risconti attivi	8.695	8.701
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	8.695	8.701
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	**253.220**	**300.462**

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	ANNO 2019	ANNO 2019
		A) PATRIMONIO NETTO		
I		Fondo di dotazione	1.788	1.788
	a	Netto da beni demaniali		
	b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali		
II		Riserve		
	a	*da risultato economico di esercizi precedenti*	44.601	38.875
	b	*da capitale*		
	c	*da permessi di costruire*		
III		Risultato economico dell'esercizio	-5.632	5.726
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	40.757	46.389
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1	Per trattamento di quiescenza		
	2	Per imposte		
	3	Per svalutazione crediti		
	4	Altri		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
		TOTALE T.F.R. (C)		
		D) DEBITI (1)		
	1	Debiti da finanziamento		
	a	*prestiti obbligazionari*		
	b	*v/ altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*verso banche e tesoriere*		
	d	*verso altri finanziatori*		
	2	Debiti verso fornitori	25.890	50.843
	3	Acconti		
	4	Debiti per trasferimenti e contributi		
	a	*enti finanziati dal servizio sanitario nazionale*		
	b	*altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*imprese controllate*		
	d	*imprese partecipate*		
	e	*altri soggetti*		
	5	Altri debiti		
	a	*tributari*	26.811	35.986
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*		
	c	*per attività svolta per c/terzi*		
	d	*altri*	4.500	4.502
		TOTALE DEBITI (D)	57.201	91.331
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I		Ratei passivi		
II		Risconti passivi		
	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	155.262	162.742
	2	Concessioni pluriennali		
	3	Altri risconti passivi		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	155.262	162.742
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	**253.220**	**300.462**

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)		ANNO 2019	ANNO 2019
	CONTI D'ORDINE		
	1) Impegni finanziari per costi anno futuro		
	2) Investimenti da effettuare		
	3)Contributi agli investimenti e trasferimenti in c/capitale da effettuare		
	4) Canoni di leasing operativo a scadere		
	5) Beni di terzi in uso		
	6) Beni dati in uso a terzi		
	7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
	8) Garanzie prestate a imprese controllate		
	9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
	10) Garanzie prestate a altre imprese		
	TOTALE CONTI D'ORDINE	**0**	**0**

Piano degli indicatori

Istituzione Bevilacqua La Masa

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2020

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
1	Rigidita' strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"¯ FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	45,37
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	47,63
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,27
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	0,28
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	45,31
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	47,63
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,41
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	0,43
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennit¯ e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali pià rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 ¯ FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 ¯ FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1é gennaio (al 1é gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1é gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
5	Esternalizzazione dei servizi		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0
6	Interessi passivi		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
7	Investimenti		
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	0
7.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1é gennaio(al 1é gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1é gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1é gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1é gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1é gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1é gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	91,83
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	0
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attivit¯ finanziarie su stock residui passivi per incremento attivit¯ finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	0
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attivit¯ finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attivit¯ finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1é gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	592

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1égennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-17,46
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilit¯ debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" ¯ "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) ¯ "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa ¯ estinzioni anticipate) ¯ (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1égennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1égennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0
12	Disavanzo di amministrazione		

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilit¯ patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0
12.4	Sostenibilit¯ disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0
13	Debiti fuori bilancio		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	15,18
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	14,85

Istituzione Bevilacqua La Masa

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacit¯ di riscossione

Rendiconto esercizio 2020

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI								
020101 TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	76,43	81,55	86,31	100,00	100,00	100,00	100	100
020103 TIPOLOGIA 103 TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE	5,84	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0	0
020105 TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
020000 TOTALE titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	82,27	81,55	86,31	100,00	99,85	100,00	100	100
Titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
030100 TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	0,57	0,60	0,47	100,00	100,00	100,00	100	0
030300 TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	60,00	0	60
030500 TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,04	0,00	0,00	100,00	100	100
030000 TOTALE titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	0,57	0,60	0,51	100,00	100,00	100,00	100	99,99
Titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
040200 TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
040000 TOTALE titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
090100 TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	13,13	13,66	12,55	100,00	100,00	96,57	99,91	0
090200 TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	4,02	4,19	0,63	100,00	100,00	100,00	100	0
090000 TOTALE titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17,15	17,85	13,18	100,00	100,00	96,73	99,92	0

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	99,88	99,59	99,99	94,08

Istituzione Bevilacqua La Masa

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV / Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 05 MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI							
2 PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	82,52	0,00	82,16	0,00	87,07	0,00	78,14
TOTALE Missione 05 MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	82,52	0,00	82,16	0,00	87,07	0,00	78,14
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI							
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,33	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,60
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	0,33	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00	0,60
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI							
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	17,15	0,00	17,50	0,00	12,93	0,00	21,25
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	17,15	0,00	17,50	0,00	12,93	0,00	21,25

Istituzione Bevilacqua La Masa

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacit¯ di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

MISSIONE E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (dati percentuali)				
	Capacit¯ di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacit¯ di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacit¯ di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacit¯ di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacit¯ di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 05 MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÛ CULTURALI					
2 PROGRAMMA 2 ATTIVITÛ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	99,89	99,99	90,07	88,13	96,42
TOTALE Missione 05 MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÛ CULTURALI	99,89	99,99	90,07	88,13	96,42
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	100,00	100,00	47,71	7,01	88,02
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	100,00	47,71	7,01	88,02

Allegato n. 2 alla delibera n. 1 del 5 marzo 2021

Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020

Indice

Relazione della gestione finanziaria.....pag. 3

Relazione della gestione economico-patrimoniale.....pag. 13

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

La "Fondazione Bevilacqua la Masa" (BLM) è un'Istituzione del Comune di Venezia, dotata di autonomia gestionale ma senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica, che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, ai sensi dell'art. 114 del D. Lgs. 18 agosto 2000 n. 267, "Testo unico sull'ordinamento degli Enti Locali".

La Fondazione nasce nel 1898 per volontà di Felicita Bevilacqua, che con generosità e stupefacente lungimiranza lascia al Comune di Venezia il suo Palazzo di famiglia sul Canal Grande, Ca' Pesaro, a patto che diventi un luogo per la cultura artistica cittadina, chiamato a sostenere i "Giovani artisti ai quali è spesso interdetto l'ingresso nelle grandi mostre". Con questo spirito, BLM divenne rapidamente un insostituibile punto di riferimento artistico, dando il via alle fervide prime stagioni espositive di autori quali i giovanissimi Boccioni, Casorati, Semeghini, Gino Rossi, Arturo Martini e molti altri. Rimasta fedele alla volontà della Fondatrice, oggi, la Bevilacqua La Masa costituisce un luogo privilegiato di osservazione degli artisti esordienti del territorio veneto, un incubatore di progetti coinvolgenti la comunità artistica e produttiva, un luogo la riscoperta delle radici dell'arte veneziana del Novecento e una Istituzione che collabora con progetti e artisti internazionali.

Il programma 2020 della Fondazione Bevilacqua La Masa era stato pianificato per dare spazio all'attività tradizionalmente dedicata ai giovani artisti, ma anche alle mostre di autori locali e alle collaborazioni internazionali. Tuttavia la pandemia da covid-19 ha costretto la BLM a rinunciare a buona parte dei programmi previsti per il 2020 e a modificare le modalità di attuazione di altri, adattandosi al susseguirsi di normative e di linee guida anti-contagio.

L'attività è proseguita all'interno degli uffici dell'Istituzione, con una grande riorganizzazione dell'**archivio storico**, ripristinato e messo in sicurezza dopo la marea eccezionale del 2019. È stata implementata la **biblioteca**, specializzata in arte contemporanea, che, attraverso un nuovo processo di catalogazione, nel 2020 è arrivata a contare 2000 volumi. Nel rispetto della normativa anti-contagio, è proseguita la consultazione della biblioteca e dell'archivio storico da parte di studiosi e studenti, sia in loco che fornendo un servizio di ricerca da remoto. Sono state seguite inoltre due tesi di laurea. Nel 2020, anche attraverso la partecipazione a bandi del Ministero per i beni e le attività culturali e per il turismo (MiBACT), ha preso avvio un'importante procedura di inventariazione delle opere d'arte della **collezione** Bevilacqua La Masa del Comune di Venezia.

È proseguito anche nel 2020 lo storico programma di **residenze d'artista** con le attività di studio visit e workshop dedicate ai 15 giovani assegnatari degli atelier BLM, ai quali è stato riconfermata la permanenza degli atelier per un ulteriore anno formativo (fino a giugno 2021)

L'attività espositiva del 2020 si è aperta a Palazzetto Tito il 30 gennaio con l'evento di un solo giorno ***Fu/Felicità***, organizzato dall'Associazione Culturale Il Filo di Seta e dall'Accademia di Belle Arti di Venezia, con l'esposizione di opere calligrafiche di oltre 20 artisti cinesi.

La Galleria di Piazza San Marco invece ha ospitato dal 1 febbraio la ***103ma Collettiva Giovani Artisti e i Vincitori della 102ma***, storica mostra open call rivolta ad artisti residenti o domiciliati nel territorio del Triveneto, di età compresa tra i 18 e i 30 anni. Tra i 149 partecipanti, una giuria di esperti ha selezionato per l'esposizione 37 giovani artisti e 9 proposte grafiche.

A Palazzetto Tito il 27 febbraio è stata inaugurata la mostra ***La Galleria del Cavallino 1966-2003. Vetrina e Officina*** dedicata all'attività della Galleria dal 1966 fino alla sua definitiva

chiusura nel 2003. La mostra ha ospitato importanti opere di Tancredi, Bruno Saetti, Edmondo Bacci, Massimo Campigli, Alberto Biasi, Mario De Luigi, Andy Warhol, David Hockney, Marina Abramović e molti altri.

A marzo, a causa del lockdown imposto dalla pandemia da covid-19, la Bevilacqua La Masa ha dovuto chiudere entrambe le sedi espositive. La ***103ma Collettiva Giovani Artisti*** e ***La Galleria del Cavallino 1966-2003. Vetrina e Officina*** sono state poi riaperte nel rispetto delle norme anticontagio a partire dal 18 maggio.

Il 24 giugno è stata inaugurata presso la Galleria di Piazza San Marco ***Dal Silenzio alla Parola***, la mostra antologica dedicata a Lorenzo Marini e curata da Sabino Maria Frassà. Al fianco delle opere concettuali degli anni '90 e al Manifesto per la Liberazione delle Lettere, è stata esposta l'installazione di AlphaCube, opera immersiva e interattiva.

A Palazzetto Tito si è aperta il 29 agosto la mostra personale dell'artista italo-svizzera Alessandra Beltrame dal titolo ***In Fabula***, a cura di Eraldo Mauro e Stefano Cecchetto, un progetto espositivo elaborato sui temi della memoria e del racconto narrativo, concepito attraverso la creazione di un personale linguaggio figurato.

In autunno l'Istituzione Fondazione Bevilacqua La Masa, con la sede di Palazzetto Tito ha partecipato alla decima edizione del ***Ca' Foscari Short Film Festival***, che si è svolto dal 7 al 10 Ottobre 2020 in versione "diffusa", nel rispetto di tutte le norme sanitarie.

L'attività del 2020 si è conclusa con ***Opposizioni***, attività didattica conclusiva del master MOVIES – Moving Images Arts, dell'Università IUAV di Venezia. Malvina Borgherini e Lorenzo Lazzari hanno curato l'esposizione degli elaborati degli studenti all'interno delle sale di Palazzetto Tito. Nel rispetto delle normative l'allestimento dei lavori e i progetti installativi sono stati mostrati al pubblico esclusivamente online.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009, n.42".
Richiamate le risultanze finanziarie al 31.12.2019, come determinate con deliberazione n. 1 del 2 marzo 2020 che approvava un avanzo totale di € 37.575,23 di cui € 35737,74, di avanzo libero e €1.788,07 di avanzo vincolato e di investimenti €49,42

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2020

L'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione di **€ 33.267,36** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa			*112.324,35*
Riscossioni	16.581,70	225.910,31	242.492,01
Pagamenti	85.539,29	178.833,01	264.372,30
Fondo finale di cassa			90.444,06
	Residui	**Competenza**	**Totale**
Residui attivi	-	24,52	24,52
Residui passivi	5.718,06	51.483,16	57.201,22
Saldo			**- 57.176,70**
(Avanzo di amministrazione 2020)			**33.267,36**

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati**: si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento**: si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati**: si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 27.575,23
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 73,47
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 5.618,66

L'avanzo di amministrazione del 2020, pari a **€ 33.267,36** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
Libero	25.737,74	73,47	5.618,66	31.429,87
vincolato	1.788,07			1.788,07
investimenti	49,42			49,42
	27.575,23	**73,47**	**5.618,66**	**33.267,36**

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2020 è stata applicata al bilancio una quota di avanzo libero degli anni precedenti, destinato a spese correnti (servizio di guardiania) come illustrato nella tabella seguente:

	applicato	impegnato
Avanzo libero applicato alla parte corrente	10.000,00	10.000,00
	10.000,00	**10.000,00**

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2020

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 è stato adottato con deliberazione n. 5 del 24 ottobre 2019, modificata da successive:

n. 2 del 13 maggio 2020 (Prima Variazione di bilancio 2020-2022);
n. 3 del 9 settembre 2020 (Seconda Variazione – applicazione dell'avanzo di bilancio 2010-2022);

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2020, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	**Assestato**	**Accertato**	**Differenza**
Titolo II - entrate da trasferimenti	408.816,00	195.000,00	213.816,00
Titolo III - entrate extratributarie	3.000,00	1.160,08	1.839,92
Totale entrate correnti			**215.655,92**
Altre entrate destinate al finanziamento di spese correnti			
Avanzo di amministrazione applicato	10.000,00	10.000,00	
SPESA	**Assestato**	**Impegnato**	**Differenza**
Titolo I spese correnti	421.816,00	200.541,42	221.274,58
Saldo della gestione corrente			**5.618,66**

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	432.316,00	411.816,00	196.160,08
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio c/terzi	89.500,00	89.500,00	29.774,75
Totale	**521.816,00**	**501.316,00**	**225.934,83**
Avanzo applicato		10.000,00	10.000,00
Totale	**521.816,00**	**511.316,00**	**235.934,83**

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	398.816,00	408.816,00	195.000,00
Trasferimenti correnti da Imprese	30.500,00	-	-
Totale	**429.316,00**	**408.816,00**	**195.000,00**

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	3.000,00	3.000,00	1.062,00
Interessi attivi	-	-	-
Altre entrate correnti	-	-	98,08
Totale	**3.000,00**	**3.000,00**	**1.160,08**

Per quanto riguarda le ***entrate da trasferimenti,*** esse sono formate dal trasferimento in conto esercizio e per le spese del personale da parte all'Amministrazione Comunale per lo svolgimento dell'attività della stessa Istituzione.

Per quanto riguarda le ***entrate extratributarie,*** esse sono formate prevalentemente dalla vendita di biglietti e cataloghi delle Mostre oggetto dell'attività istituzionale.

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	432.316,00	421.816,00	200.541,42
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio movimento fondi			
Bilancio c/terzi	89.500,00	89.500,00	31.356,61
Totale	**521.816,00**	**511.316,00**	**231.898,03**

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	200.509,00	200.509,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	14.337,00	14.337,00	545,67
Acquisto di beni e servizi	207.970,00	202.970,00	199.994,62
Trasferimenti correnti	-	-	-
Altre spese correnti	9.500,00	4.000,00	1,13
Totale	**432.316,00**	**421.816,00**	**200.541,42**

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	-	-	-
Totale	**-**	**-**	**-**

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2020 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

a) per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
b) per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
c) per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione.

La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

LA GESTIONE RESIDUI 2020

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora riscosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.20	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2020	Totale residui al 31.12.20
Gestione corrente	15.600,10	15.000,06	-0,04	-	-	-
Gestione investimenti	-					-
Gestione per c/to terzi	981,64	-		-	24,52	24,52
Totale	**16.581,74**	**15.000,06**	**-0,04**	**-**	**24,52**	**24,52**

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.20	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2020	Totale residui al 31.12.20
Gestione corrente	60.455,60	58.264,03	-73,51	2.118,06	23.796,60	25.914,66
Gestione investimenti	822,86	822,86			-	-
Gestione per c/to terzi	30.052,40	26.452,40		3.600,00	27.686,56	31.286,56
Totale	**91.330,86**	**85.539,29**	**-73,51**	**5.718,06**	**51.483,16**	**57.201,22**
Sbilancio attivi/ passivi	**-74.749,12**	**-70.539,23**	**73,47**	**-5.718,06**	**-51.458,64**	**-57.176,70**

SITUAZIONE DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

Nei prospetti che seguono vengono rappresentate le seguenti informazioni relative alla situazione dei residui al 31.12.2020

- dettaglio dei residui attivi al 31.12.2020 per titolo e anno di formazione;
- dettaglio dei residui passivi al 31.12.2020 per titolo e anno di formazione, con indicazione in chiusura dello sbilancio rispetto ai residui attivi, distinto per anno di formazione;
- confronto tra i residui attivi e passivi di parte corrente e parte capitale al 31.12.2020 con analogo dato al 31.12.2019.

CONFRONTO RESIDUI ATTIVI 2020-2019 *(in migliaia di euro)*

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2020			Consuntivo 2019			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo II									
Trasf. Correnti da amm.ni pubb.	*0*	*0*	*0*	*15*	*0*	*15*	*-15*	*0*	*-15*
Trasf. Correnti da imprese	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
totale Titolo II	***0***	***0***	***0***	***15***	***0***	***15***	***-15***	***0***	**-15**
quota % su totale del Titolo II				*100,00 %*	*0,00%*				

RESIDUI ATTIVI	Consuntivo 2020			Consuntivo 2019			Variazioni		
	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale	Formatisi nell'anno	Anteriori	Totale
Titolo III									
rimborsi e altre entrate correnti	*0*	*0*	*0*	*0,6*	*0*	*0,6*	*-0,6*	*0*	*-0,6*
totale Titolo III	***0***	***0***	***0***	***0,6***	***0***	***0,6***	***-0,6***	***0***	***-0,6***
quota % su totale del Titolo III		*0,00%*		*100,00 %*	*0,00%*				

CONFRONTO RESIDUI PASSIVI 2020-2019 *(in migliaia di euro)*

	Consuntivo 2020			Consuntivo 2019			Variazioni		
RESIDUI PASSIVI	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**
Titolo I									
Spese correnti	*24*	*2*	*26*	*60*	*0*	*60*	*-36*	*2*	*-34*
totale Titolo I	***24***	***2***	***26***	***60***	***0***	***60***	***-36***	***2***	***-34***
quota % su totale del Titolo I	*92,31%*	*7,69%*		*100,00%*	*0,00%*				

	Consuntivo 2019			Consuntivo 2019			Variazioni		
RESIDUI PASSIVI	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**
Titolo II									
Spese in c/capitale	*0*	*0*	*0*	*0,8*	*0*	*0,8*	*-0,8*	*0*	*-0,8*
totale Titolo II	***0***	***0***	***0***	***0,8***	***0***	***0,8***	*-0,8*	***0***	***-0,8***
quota % su totale del Titolo VII				*100,00%*	*0,00%*				

	Consuntivo 2020			Consuntivo 2019			Variazioni		
RESIDUI PASSIVI	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**	**Formatisi nell'anno**	**Anteriori**	**Totale**
Titolo VII									
	28	*3*	*31*	*30*	*0*	*30*	*-2*	*3*	*1*
totale Titolo VII	***28***	***3***	***31***	***30***	***0***	***30***	*-2*	***3***	***1***
quota % su totale del Titolo VII	*90,32%*	*9,68%*		*100,00%*	*0,00%*				

Relazione della gestione economico-patrimoniale

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

Per la voce "Immobilizzazioni immateriali" vediamo di seguito in dettaglio la composizione:

- Costi di ricerca di sviluppo e di pubblicità

  All'interno della voce "costi di sviluppo" si sono rappresentate le spese sostenute relative alla sistemazione del sito internet dell'Istituzione stessa.

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
0	0	0

- Altre immobilizzazioni immateriali

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
153.283	161.792	-8.509

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" riguarda i costi per migliorie su beni di terzi: lavori effettuati durante l'anno 2002-2003 sull'impianto di illuminazione presso la sede amministrativa ed espositiva di Palazzetto Tito (poi integrati anche con piccoli lavori nel 2008 e nel 2013), immobile soggetto a contratto di locazione e presso la Galleria di S. Marco, stabile di proprietà del demanio, affidato all'Istituzione in uso gratuito.
Trattandosi di lavori di straordinaria manutenzione si applica una percentuale del 3% annuo.

Immobilizzazioni materiali

All'intero della voce "Immobilizzazioni materiali" troviamo specificati tutti i beni acquistati dall'Istituzione per il corretto funzionamento della stessa:

- Impianti e macchinari (mobili e macch. Uff. elettr. e impianti specifici)

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
0	0	0

- Attrezzature industriali e commerciali (attrezzatura varia)

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
0	0	0

- Altri beni (mobili e arredi e beni inf. A 516)

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
773	1.063	-290

Le voci sopra riportate si sono movimentate per effetto degli ammortamenti del periodo.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2020				31.12.2019
Crediti:	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Verso clienti (fatture emesse)					
Verso Comune Venezia					15.000
- altri soggetti	25			25	1.582
Totale crediti	**25**			**25**	**16.582**

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 25 riguarda crediti nei confronti del Comune per split payment.

Disponibilità liquide

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
90.444	112.324	-21.880

Le disponibilità liquide, pari ad euro 90.444, corrispondono al saldo al 31/12/2020 del conto di tesoreria intrattenuto con l'Istituto S.Paolo IMI – Agenzia di Venezia.

RATEI E RISCONTI ATTIVI

Al 31 dicembre 2020 tale raggruppamento è così composto :

	31.12.2020				31.12.2019
	Entro 1 anno	Da uno a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Risconti su affitto passivo	8.695			8.695	8.701
Totale risconti attivi	**8.695**			**8.695**	**8.701**

Tali risconti fanno riferimento all'affitto passivo della sede amministrativa e culturale dell'Istituzione presso Palazzetto Tito che viene erogato trimestralmente anticipatamente a partire dal mese di giugno. Essendo una rata scaduta il primo di dicembre, il pagamento è stato effettuato per il trimestre dicembre 2020-febbraio 2021 e conseguentemente è stato calcolato il risconto attivo per due mensilità.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Le variazioni intervenute nei conti di patrimonio netto sono di seguito analizzate:

Capitale dotazione

31.12.2020	31.12.2019
1.788	1.788

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2020 ammonta ad euro **1.788** e corrisponde al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia, con determinazione dirigenziale n. 4832 del 30/12/03, ha conferito all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
44.601	38.875	5.726

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate le eventuali perdite di esercizio.

L'aumento rispetto all'anno precedente è dovuto all'accantonamento dell'utile dell'esercizio 2019 (euro 5.726).

Risultato dell'esercizio

La gestione 2020 si chiude con una perdita di esercizio pari a euro **5.632** principalmente dovuta all'impiego dell'avanzo di amministrazione al bilancio finanziario 2020.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2020				**31.12.2019**
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	25.890			25.890	50.843
Altri debiti	4.500			4.500	4.502
Debiti tributari	26.811			26.811	35.986
Totale debiti	**57.201**			**57.201**	**91.331**

La voce debiti verso fornitori è rappresentato da fatture ricevute dopo la chiusura dell'esercizio 2020.
La voce Altri debiti comprende debiti per euro 4.500 per depositi cauzionali richiesti ai giovani artisti che hanno in uso gli studi degli ateliers.
La voce Debiti tributari comprende i debiti tributari dell'Istituzione nei confronti del Comune di Venezia a rimborso delle quote Irpef, Irap e Inps versati all'Erario per conto dell'Istituzione nel corso dell'intero anno 2020, oltre all'importo relativo al versamento IVA dovuto allo Split Payment per un totale complessivo di euro 26.811.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Le quote dei contributi utilizzati per l'acquisto di beni, pari agli ammortamenti, vengono contabilizzate nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi" , rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.
I risconti comprendono anche una somma a disposizione per acquisti in conto capitale, incassata negli anni precedenti e non utilizzata, pari a euro 9.137.

Al 31 dicembre 2020 tale raggruppamento è così composto:

	31.12.2020				**31.12.2019**
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Acquisti con contributo C/capitale da ammortizzare			137.430	137.430	144.904
Quota contr. C/capitale da spendere	9.137			9.137	9.137
Quota di fitto passivo oggetto di risconto attivo	8.695			8.695	8.701
Totale risconti passivi	**17.832**		**137.430**	**155.262**	**171.062**

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

Proventi da trasferimenti correnti

Tale voce è così composta

	2020	**2019**
Contributi in conto esercizio	195.000	210.000
Contr. "figurativo" per il costo del personale	180.991	207.055
Totale complessivo	**375.991**	**417.055**

Il contributo in conto esercizio è rappresentato dal trasferimento che il Comune di Venezia eroga annualmente a favore dell'Istituzione stessa per lo svolgimento della sua attività tipica e gestionale.
Il contributo per il costo del personale distaccato presso l'Istituzione, pari ad euro 171.034 per retribuzioni e oneri contributivi ed euro 9.957 per Irap, è un ricavo figurativo in quanto le spese sono sostenute dal Comune.

Ricavi delle vendite e delle prestazioni

2020	**2019**	**Variazione**
1.062	4.228	-3.166

La diminuzione rispetto al 2019 è dovuta alla diminuzione delle vendite di biglietti e cataloghi per mostre a pagamento, per effetto dei provvedimenti approvati dal Governo in seguito all'emergenza sanitaria.

Altri ricavi e proventi diversi

2020	**2019**	**Variazione**
98	62.781	-62.683

La voce, in diminuzione rispetto al 2019, è dovuta alla riduzione di contributi da soggetti esterni.

Quota annuale di contributi agli investimenti

Tale voce è così composta

	2020	2019
Quota contributo in conto capitale	7.475	8.381
Totale complessivo	**7.475**	**8.381**

Una quota del contributo in conto capitale e del contributo Legge Speciale per Venezia pari agli ammortamenti dei beni acquistati con tali contributi, viene contabilizzata nel Conto Economico, gradatamente in base alla vita utile residua di tali beni, con imputazione alla voce "altri ricavi e proventi" rinviando la rimanente parte di competenza agli esercizi successivi attraverso il meccanismo dei risconti. Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

	2020	2019
Materiale di consumo	3.754	5.528
Totale	**3.754**	**5.528**

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano

	2020	2019
Manutenzioni e riparazioni	12.764	40.536
Spese per utenze	31.910	39.353
Trasporto e assicurazioni	3.172	6.300
Spese per organizzazione mostre eventi, di catalogo e fotografia pubblicità e comunicazione	9.699	33.683
Collaborazioni tecniche, artistiche ed archivistiche, traduzioni e servizi organizzativi	6.234	1.364
Pulizia	16.166	38.595
Guardiania	63.808	40.297
Spese postali		416
Compenso Consiglio di Amministrazione	252	294
Spese bancarie	47	10
	144.052	**200.848**

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi a:

	2020	2019
Locazioni e noleggi	52.189	51.964

Tale voce riguarda i canoni di affitto dell'immobile della sede amministrativa.

Costi per il personale

2020	2019	Variazione
171.034	194.642	5.867

Tali importi si intendono al netto dell'Irap (al lordo risulta essere per il 2020 di euro 180.991)

Ammortamenti e svalutazioni

- Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2020	2019
Ammortamento concessioni licenze e software		
Altre (ammortamenti di migliorie su beni di terzi)	8.509	8.509

- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

2020	2019
290	2.019

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

q.ta amm.to mobili e arredi	290

Oneri diversi di gestione

2020	2019
1	10.008

La diminuzione rispetto al 2019 è dovuta alla riduzione dell'iva commerciale.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo

La voce, pari a euro 74 è relativa allo stralcio di debiti nei confronti di soggetti terzi a seguito della verifica del venir meno dell'obbligazione.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

L'importo è pari a euro 10.503 ed è relativo all'irap sulle retribuzioni e sui compensi occasionali.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Il personale distaccato dal Comune e assunto a **tempo indeterminato**,è pari a 5 unità.

Compenso agli Amministratori

I compensi spettanti ai sensi della delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8 novembre 2011, ma non erogati, agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano per l'esercizio 2020 complessivamente ad euro 252.

In data 5 marzo 2021 la presente Deliberazione è stata trasmessa alla Giunta Comunale

CITTA' DI VENEZIA

Rendiconto della gestione 2020 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

Deliberazione n. 2 del 2/03/2021 del **CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Oggetto: Approvazione del Rendiconto della gestione 2020

L'anno 2021 il giorno 2 del mese di marzo nella sala riunioni in Mestre – presso Centro Civico di Parco Albanese, in seguito a convocazione, previa osservanza di tutte le formalità previste si è riunito il Consiglio di Amministrazione.

Presiede il Presidente Giovanni Caprioglio.

Partecipa ed è incaricato della redazione del presente verbale il Direttore Dott. Marco Agostini.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dopo breve discussione, invita a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

Risultano presenti/assenti al momento dell'adozione della presente deliberazione:

Presenti	Assenti			
X		Giovanni	CAPRIOGLIO	Presidente
X		Caterina	GUERRA	Consigliere presente in videoconferenza
X		Beatrice	MARGAGLIOTTI	Consigliere presente in videoconferenza
	x	Guido	ROSSATO	Consigliere
	x	Marco	ZUANICH	Consigliere

3 2

Il Consiglio di Amministrazione approva la proposta di delibera che segue, che reca l'oggetto sopra emarginato, con voti unanimi e ne dichiara l'immediata eseguibilità.

P.G. 111332
Deliberazione n. 2 del 2/03/2021

OGGETTO: Approvazione del Rendiconto della gestione 2020

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Su proposta del Presidente;

Premesso che:
- il Consiglio Comunale di Venezia con propria deliberazione n. 109 del 22 settembre 2008 ha provveduto alla costituzione di una Istituzione ai sensi degli art. 113 e 114 T.U. 267/2000 denominata Istituzione "Bosco e Grandi Parchi", alla quale sono stati trasferite le competenze delle Istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco";
- il Sindaco ha nominato il Consiglio di Amministrazione con atto PG.543125 del 9/11/2017 ed ha nominato il Direttore con disposizione PG.577951 del 23/12/2020;

Visto il D.Lgs. n° 267 del 18/8/2000 T.U.E.L.;

Richiamati:
- il D. Lgs. 118/2011 ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";
- il Regolamento delle Istituzioni del Comune di Venezia approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 76 del 22/05/2006 e modificato con deliberazione n. 33 del 26/07/2017;

Visto:
- n. 25 del 4/11/2019, di approvazione del Bilancio di previsione dell'Istituzione per gli esercizi finanziari 2020/2022;
- n. 15 del 8/07/2020, di variazione del Bilancio di previsione dell'Istituzione per gli esercizi finanziari 2020/2022;
- n. 21 del 4/11/2020, di variazione del Bilancio di previsione dell'Istituzione per gli esercizi finanziari 2020/2022;
- la deliberazione CdA n. 1 del 2/3/2021 ad oggetto "Riaccertamento residui attivi e passivi ai sensi dell'art. 228 del Decreto Legislativo 267/2000 e dei principi contabili di cui al D. Lgs. 118/2011 - Esercizio finanziario 2020";

Atteso che:
- l'art. 38 del "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia", prevede che il Consiglio di Amministrazione approvi il Bilancio d'esercizio entro il 30 aprile;
- con nota del Dirigente del Servizio Bilancio di Previsione e Rendiconto prot. n. 77184 del 9/02/2021 è stato chiesto di approvare il bilancio consuntivo dell'Istituzione entro il 6 marzo 2021, in tempo utile per la presentazione dei documenti del Rendiconto al Consiglio Comunale;

- il comma 3 dell'art. 38 del succitato Regolamento prevede che al bilancio d'esercizio sia allegata una relazione sull'attività svolta, nella quale vengano valutate complessivamente le scelte strategiche operate nel piano programma, del grado di efficacia, efficienza e qualità dei servizi;

Visti i seguenti documenti in cui si articola il Rendiconto della gestione:
- il Conto del Bilancio;
- il Conto Economico;
- lo Stato Patrimoniale

Letto e approvato il Rendiconto della gestione relativo all'esercizio finanziario 2020;

Letti i seguenti documenti:
- Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020;
- Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2020;
- Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio;

A voti unanimi

DELIBERA

1. di approvare il Conto Consuntivo 2020, le cui risultanze presentano un avanzo di amministrazione di Euro 354.029,10 (di cui euro 46.183,88 di avanzo libero, euro 265.751,22 di avanzo vincolato per investimenti ed euro 42.094 di fondo crediti di dubbia esigibilità), come da prospetti in Allegato n. 1 al presente provvedimento, comprensivi di:
   - conto del bilancio e prospetti allegati;
   - conto economico;
   - stato patrimoniale;

2. di approvare la Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020, nel testo in allegato n. 2 al presente provvedimento;

3. di approvare la Relazione illustrativa dell'attività svolta nell'esercizio finanziario 2020, nel testo in allegato n. 3 al presente provvedimento;

4. di approvare il Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio, allegato n. 4 al presente provvedimento;

5. di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevazioni contabili effettuate dall'Istituzione stessa.

Allegato 1

Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 2 marzo 2021

Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e risultato di amministrazione

31/12/2020

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		772.572,81			
Utilizzo avanzo di amministrazione [1]	213.207,46	0,00	**Disavanzo di amministrazione**[3]	0,00	
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità			***Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti***[4]		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente [2]	0,00				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale [2]	0,00	0,00			
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito					
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie [2]					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	**Titolo 1** - Spese correnti	*710.045,54*	847.901,98
			Fondo pluriennale vincolato di parte corrente [5]	*0,00*	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	610.000,00	910.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	104.210,25	104.210,33			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	320.000,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	307.258,48	192.235,87
			Fondo pluriennale vincolato in c/capitale [5]		
			di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito		
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
			Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie [5]		
Totale entrate finali.....	**814.210,25**	**1.334.210,33**	**Totale spese finali.....**	**1.017.304,02**	**1.040.137,85**
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	0,00	0,00
			Fondo anticipazioni di liquidità [6]		
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	168.337,11	168.337,11	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	168.337,11	185.187,84
Totale entrate dell'esercizio	**982.547,36**	**1.502.547,44**	**Totale spese dell'esercizio**	**1.185.641,13**	**185.187,84**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**1.195.754,82**	**2.275.120,25**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**1.185.641,13**	**1.225.325,69**
DISAVANZO DI COMPETENZA	**0,00**		**AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA**	**10.113,69**	**1.049.794,56**
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio [7]					
TOTALE A PAREGGIO	**1.195.754,82**	**2.275.120,25**	**TOTALE A PAREGGIO**	**1.195.754,82**	**2.275.120,25**

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	10.113,69
b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N (+)[8]	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)[9]	0,00
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	**10.113,69**

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	10.113,69
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)[10]	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	**10.113,69**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI 31/12/2020

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	-
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	-
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	714.210,25
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	-
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	710.045,54
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	-
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	-
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		**4.164,71**
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	(+)	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-
di cui per estinzione anticipata di prestiti		-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	-
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		**4.164,71**
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	**-**
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	**-**
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	**4.164,71**
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	**-**
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		**4.164,71**

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	213.207,46
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	-
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	100.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	-
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	-
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	-
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	-
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	-
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	307.258,48
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	-
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		**5.948,98**
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio N	(-)	
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	**-**
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		**5.948,98**
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	**-**
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		**5.948,98**
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	-
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	-
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	-
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		**10.113,69**
Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio N		**-**
Risorse vincolate nel bilancio		**-**
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		**10.113,69**
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		**-**
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		**10.113,69**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		**4.164,71**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	-
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	-
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio N [(1)]	(-)	-
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)[(2)]	(-)	-
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio [(3)]	(-)	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		**4.164,71**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI 31/12/2020

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				772.572,81
RISCOSSIONI	(+)	520.000,12	982.547,32	1.502.547,44
PAGAMENTI	(-)	663.944,70	561.380,99	1.225.325,69
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.049.794,56
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			1.049.794,56
RESIDUI ATTIVI	(+)	68.900,00	0,04	68.900,04
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				-
RESIDUI PASSIVI	(-)	140.405,36	624.260,14	764.665,50
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI [1]	(-)			-
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE [1]	(-)			-
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2019 (A)[2]	(=)			**354.029,10**

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020:		
Parte accantonata [3]		
Capitale di dotazione		265.751,22
Fondo crediti di dubbia esigibilità al 31/12/2020		42.094,00
Fondo anticipazioni liquidità-		-
Fondo perdite società partecipate		-
Fondo contezioso		-
Altri accantonamenti		
	Totale parte accantonata (B)	**307.845,22**
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	**-**
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	**-**
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**46.183,88**
	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]	

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

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ N	Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio N (con segno -[1])	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio N	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-[2])	Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/ N
		(a)	*(b)*	*(c)*	*(d)*	*(e)=(a)+(b)+(c)+(d)*
	Fondo anticipazioni liquidità					0 0
	Totale Fondo anticipazioni liquidità	0	0	0	0	0
	Fondo perdite società partecipate					0 0 0
	Totale Fondo perdite società partecipate	0	0	0	0	0
	Fondo contenzioso					0 0
	Totale Fondo contenzioso	0	0	0	0	0
	Fondo crediti di dubbia esigibilità[3]	42.094,00				42.094,00
	Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità	42.094,00	0	0	0	42.094,00
	Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)					0 0
	Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)	0	0	0	0	0
	Altri accantonamenti[4]	265.751,22				265.751,22 0,00
	Totale Altri accantonamenti	265.751,22	0,00	0,00	0,00	265.751,22
Totale		307.845,22	0,00	0,00	0,00	307.845,22

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2020

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

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/ N	Risorse vincolate applicate al bilancio dell'esercizio N	Entrate vincolate accertate nell'esercizio N	Impegni eserc. N finanziati da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Fondo plur. vinc. al 31/12/N finanziato da entrate vincolate accertate nell'esercizio o da quote vincolate del risultato di amministrazione	Cancellazione di residui attivi vincolati 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 N di impegni finanziati dal fondo pluriennale vincolato dopo l'approvazione del rendiconto dell'esercizio N-1 non reimpegnati nell'esercizio N	Risorse vincolate nel bilancio al 31/12/N	Risorse vincolate nel risultato di amministrazione al 31/12/N
				(a)	*(b)*	*(c)*	*(d)*	*(e)*	*(f)*	*g)*	*(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)*	*(i)=(a) +(c) - (d)-(e)-(f)+(g)*
Vincoli derivanti dalla legge												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti dalla legge (l/1)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (l/2)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da finanziamenti												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (l/3)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (l/4)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Altri vincoli												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale altri vincoli (l/5)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Totale risorse vincolate (l=l/1+l/2+l/3+l/4+l/5)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**

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))	**0**	**0**
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)	0	0
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)	0	0
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)	0	0
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m5)	0	0
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)	**0**	**0**

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

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. al 1/1/ N	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio N	Impegni eserc. N finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurien. vinc. al 31/12/N 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 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 investim. al 31/12/ N
				(a)	*(b)*	*(c)*	*(d)*	*(e)*	*(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)*
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
									0
Totale				0	0	0	0	0	0

Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)	
Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)	0

parte prima - ENTRATA

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	215.217,51								
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**										
20000	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
20101	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	RS	300.000,00	RR	300.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	774.065,00	RC	610.000,00	A	610.000,00	CP	-164.065,00	EC	0,00
		CS	920.000,00	TR	910.000,00	CS	-10.000,00			TR	0,00
20105	**TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**RS**	**300.000,00**	**RR**	**300.000,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**774.065,00**	**RC**	**610.000,00**	**A**	**610.000,00**	**CP**	**-164.065,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**920.000,00**	**TR**	**910.000,00**	**CS**	**-10.000,00**			**TR**	**0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**										
30100	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	RS	67.900,00	RR	0,00	R	0,00			EP	67.900,00
		CP	109.161,00	RC	99.250,21	A	99.250,21	CP	-9.910,79	EC	0,00
		CS	210.761,00	TR	99.250,21	CS	-111.510,79			TR	67.900,00
30300	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	RS	0,12	RR	0,12	R	0,00			EP	0,00
		CP	50,00	RC	0,00	A	0,04	CP	-49,96	EC	0,04
		CS	50,00	TR	0,12	CS	-49,88			TR	0,04
30400	**TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
30500	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	RS	1.000,00	RR	0,00	R	0,00			EP	1.000,00
		CP	10.000,00	RC	4.960,00	A	4.960,00	CP	-5.040,00	EC	0,00
		CS	12.000,00	TR	4.960,00	CS	-7.040,00			TR	1.000,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**RS**	**68.900,12**	**RR**	**0,12**	**R**	**0,00**			**EP**	**68.900,00**
		CP	**119.211,00**	**RC**	**104.210,21**	**A**	**104.210,25**	**CP**	**-15.000,75**	**EC**	**0,04**
		CS	**222.811,00**	**TR**	**104.210,33**	**CS**	**-118.600,67**			**TR**	**68.900,04**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
40200	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	RS 220.000,00	RR 220.000,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 100.000,00	RC 100.000,00	A 100.000,00	CP 0,00	EC 0,00
		CS 100.000,00	TR 320.000,00	CS 220.000,00		TR 0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**RS 220.000,00**	**RR 220.000,00**	**R 0,00**		**EP 0,00**
		CP 100.000,00	**RC 100.000,00**	**A 100.000,00**	**CP 0,00**	**EC 0,00**
		CS 100.000,00	**TR 320.000,00**	**CS 220.000,00**		**TR 0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**										
90100	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	745.000,00	RC	167.837,11	A	167.837,11	CP	-577.162,89	EC	0,00
		CS	745.000,00	TR	167.837,11	CS	-577.162,89			TR	0,00
90200	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	25.000,00	RC	500,00	A	500,00	CP	-24.500,00	EC	0,00
		CS	25.000,00	TR	500,00	CS	-24.500,00			TR	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**RS**	**0,00**	**RR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**770.000,00**	**RC**	**168.337,11**	**A**	**168.337,11**	**CP**	**-601.662,89**	**EC**	**0,00**
		CS	**770.000,00**	**TR**	**168.337,11**	**CS**	**-601.662,89**			**TR**	**0,00**
	Totale Titoli	**RS**	**588.900,12**	**RR**	**520.000,12**	**R**	**0,00**			**EP**	**68.900,00**
		CP	**1.763.276,00**	**RC**	**982.547,32**	**A**	**982.547,36**	**CP**	**-780.728,64**	**EC**	**0,04**
		CS	**2.012.811,00**	**TR**	**1.502.547,44**	**CS**	**-510.263,56**			**TR**	**68.900,04**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**588.900,12**	**RR**	**520.000,12**	**R**	**0,00**			**EP**	**68.900,00**
		CP	**1.978.493,51**	**RC**	**982.547,32**	**A**	**982.547,36**	**CP**	**-780.728,64**	**EC**	**0,04**
		CS	**2.012.811,00**	**TR**	**1.502.547,44**	**CS**	**-510.263,56**			**TR**	**68.900,04**

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	0,00								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	0,00								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	215.217,51								
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**	RS	300.000,00	RR	300.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	774.065,00	RC	610.000,00	A	610.000,00	CP	-164.065,00	EC	0,00
		CS	920.000,00	TR	910.000,00	CS	-10.000,00			TR	0,00
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**	RS	68.900,12	RR	0,12	R	0,00			EP	68.900,00
		CP	119.211,00	RC	104.210,21	A	104.210,25	CP	-15.000,75	EC	0,04
		CS	222.811,00	TR	104.210,33	CS	-118.600,67			TR	68.900,04
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	RS	220.000,00	RR	220.000,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	100.000,00	RC	100.000,00	A	100.000,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	100.000,00	TR	320.000,00	CS	220.000,00			TR	0,00
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	770.000,00	RC	168.337,11	A	168.337,11	CP	-601.662,89	EC	0,00
		CS	770.000,00	TR	168.337,11	CS	-601.662,89			TR	0,00
	Totale Titoli	**RS**	**588.900,12**	**RR**	**520.000,12**	**R**	**0,00**			**EP**	**68.900,00**
		CP	**1.763.276,00**	**RC**	**982.547,32**	**A**	**982.547,36**	**CP**	**-780.728,64**	**EC**	**0,04**
		CS	**2.012.811,00**	**TR**	**1.502.547,44**	**CS**	**-510.263,56**			**TR**	**68.900,04**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**588.900,12**	**RR**	**520.000,12**	**R**	**0,00**			**EP**	**68.900,00**
		CP	**1.978.493,51**	**RC**	**982.547,32**	**A**	**982.547,36**	**CP**	**-780.728,64**	**EC**	**0,04**
		CS	**2.012.811,00**	**TR**	**1.502.547,44**	**CS**	**-510.263,56**			**TR**	**68.900,04**

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
2000000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00
2010100	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**610.000,00**	**0,00**	**610.000,00**	**300.000,00**
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	610.000,00	0,00	610.000,00	300.000,00
2010500	**TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
2010501	CATEGORIA 1 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	610.000,00	0,00	610.000,00	300.000,00

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	**99.250,21**	**0,00**	**99.250,21**	**0,00**
3010100	CATEGORIA 1 VENDITA DI BENI	0,00	0,00	0,00	0,00
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	1.238,00	0,00	1.238,00	0,00
3010300	CATEGORIA 3 PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	98.012,21	0,00	98.012,21	0,00
3030000	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	**0,04**	**0,00**	**0,00**	**0,12**
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	0,04	0,00	0,00	0,12
3040000	**TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3040300	CATEGORIA 3 ENTRATE DERIVANTI DALLA DISTRIBUZIONE DI UTILI E AVANZI	0,00	0,00	0,00	0,00
3050000	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	**4.960,00**	**0,00**	**4.960,00**	**0,00**
3050100	CATEGORIA 1 INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
3050200	CATEGORIA 2 RIMBORSI IN ENTRATA	4.960,00	0,00	4.960,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	104.210,25	0,00	104.210,21	0,12
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	**100.000,00**	**0,00**	**100.000,00**	**220.000,00**
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	100.000,00	0,00	100.000,00	220.000,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	100.000,00	0,00	100.000,00	220.000,00

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010000	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	**167.837,11**	**166.637,11**	**167.837,11**	**0,00**
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	157.185,15	157.185,15	157.185,15	0,00
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1.889,96	1.889,96	1.889,96	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	7.562,00	7.562,00	7.562,00	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00
9020000	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	**500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
9020200	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER OPERAZIONI CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	500,00	0,00	500,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	168.337,11	166.637,11	168.337,11	0,00
	Totale Titoli	982.547,36	166.637,11	982.547,32	520.000,12

ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20000	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	774.065,00	0,00	774.065,00	0,00	0,00
20105	TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**774.065,00**	**0,00**	**774.065,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	109.161,00	13.200,00	109.161,00	13.200,00	59.377,34
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00
30400	TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**119.211,00**	**13.200,00**	**119.211,00**	**13.200,00**	**59.377,34**
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	745.000,00	0,00	745.000,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**770.000,00**	**0,00**	**770.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Accertamenti	**1.663.276,00**	**13.200,00**	**1.663.276,00**	**13.200,00**	**59.377,34**

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	774.065,00	610.000,00	920.000,00	910.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	774.065,00	610.000,00	920.000,00	910.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	774.065,00	610.000,00	920.000,00	910.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	774.065,00	610.000,00	920.000,00	910.000,00
E2.01.05.00.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E2.01.05.01.000	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	119.211,00	104.210,25	222.811,00	104.210,33
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	109.161,00	99.250,21	210.761,00	99.250,21
E3.01.01.00.000	Vendita di beni	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
E3.01.01.01.000	Vendita di beni	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.000,00	1.238,00	3.000,00	1.238,00
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	3.000,00	1.238,00	3.000,00	1.238,00
E3.01.03.00.000	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	104.161,00	98.012,21	205.761,00	98.012,21
E3.01.03.01.000	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	1.000,00	600,00	1.000,00	600,00
E3.01.03.02.000	Fitti, noleggi e locazioni	103.161,00	97.412,21	204.761,00	97.412,21
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	50,00	0,04	50,00	0,12
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	50,00	0,04	50,00	0,12
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	50,00	0,04	50,00	0,12
E3.04.00.00.000	Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.00.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.04.03.01.000	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	10.000,00	4.960,00	12.000,00	4.960,00
E3.05.01.00.000	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.01.01.000	Indennizzi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.00.000	Rimborsi in entrata	10.000,00	4.960,00	12.000,00	4.960,00
E3.05.02.02.000	Entrate per rimborsi di imposte	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.02.03.000	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	4.960,00	12.000,00	4.960,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	320.000,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	320.000,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	100.000,00	100.000,00	100.000,00	320.000,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	100.000,00	100.000,00	100.000,00	320.000,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	770.000,00	168.337,11	770.000,00	168.337,11
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	745.000,00	167.837,11	745.000,00	167.837,11
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	300.000,00	157.185,15	300.000,00	157.185,15
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	300.000,00	157.185,15	300.000,00	157.185,15

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	20.000,00	1.889,96	20.000,00	1.889,96
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	10.000,00	1.794,00	10.000,00	1.794,00
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	10.000,00	95,96	10.000,00	95,96
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	20.000,00	7.562,00	20.000,00	7.562,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	7.562,00	10.000,00	7.562,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	405.000,00	1.200,00	405.000,00	1.200,00
E9.01.99.03.000	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	5.000,00	1.200,00	5.000,00	1.200,00
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	25.000,00	500,00	25.000,00	500,00
E9.02.02.00.000	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.02.02.000	Trasferimenti da Amministrazioni Locali per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	25.000,00	500,00	25.000,00	500,00
E9.02.04.01.000	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	20.000,00	500,00	20.000,00	500,00
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.763.276,00	982.547,36	2.012.811,00	1.502.547,44

parte seconda - SPESA

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP								
09	**MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**									
09020	**PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)**									
09021	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	487.310,89	PR	372.858,96	R	-28.188,45		EP	86.263,48
		CP	890.276,00	PC	475.043,02	I	710.045,54	ECP 180.230,46	EC	235.002,52
		CS	1.391.090,92	TP	847.901,98	FPV	0,00		TR	321.266,00
09022	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	167.636,91	PR	107.623,34	R	-5.871,69		EP	54.141,88
		CP	315.217,51	PC	84.612,53	I	307.258,48	ECP 7.959,03	EC	222.645,95
		CS	493.501,48	TP	192.235,87	FPV	0,00		TR	276.787,83
09020	**TOTALE PROGRAMMA 2**	RS	654.947,80	PR	480.482,30	R	-34.060,14		EP	140.405,36
		CP	1.205.493,51	PC	559.655,55	I	1.017.304,02	ECP 188.189,49	EC	457.648,47
		CS	1.884.592,40	TP	1.040.137,85	FPV	0,00		TR	598.053,83
09000	**TOTALE MISSIONE 9**	**RS**	**654.947,80**	**PR**	**480.482,30**	**R**	**-34.060,14**		**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.205.493,51**	**PC**	**559.655,55**	**I**	**1.017.304,02**	**ECP 188.189,49**	**EC**	**457.648,47**
		CS	**1.884.592,40**	**TP**	**1.040.137,85**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**598.053,83**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**					
20010	**PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA**					
20011	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 3.000,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 3.000,00	EC 0,00
		CS 3.000,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
20010	**TOTALE PROGRAMMA 1**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 3.000,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 3.000,00	EC 0,00
		CS 3.000,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
20020	**PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI**					
20021	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00
20020	**TOTALE PROGRAMMA 2**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)				Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20030	**PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI**										
20031	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20030	**TOTALE PROGRAMMA 3**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
20000	**TOTALE MISSIONE 20**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**3.000,00**	**PC**	**0,00**	**I**	**0,00**	**ECP**	**3.000,00**	**EC**	**0,00**
		CS	**3.000,00**	**TP**	**0,00**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**0,00**

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)		Pagamenti in c/residui (PR)		Riaccertamento residui (R)			Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)		Pagamenti in c/competenza (PC)		Impegni (I)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)		Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Fondo pluriennale vincolato (FPV)				Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**									
99010	**PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**									
99017	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	183.462,40	PR	183.462,40	R	0,00		EP	0,00
		CP	770.000,00	PC	1.725,44	I	168.337,11	ECP 601.662,89	EC	166.611,67
		CS	770.000,00	TP	185.187,84	FPV	0,00		TR	166.611,67
99010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	183.462,40	PR	183.462,40	R	0,00		EP	0,00
		CP	770.000,00	PC	1.725,44	I	168.337,11	ECP 601.662,89	EC	166.611,67
		CS	770.000,00	TP	185.187,84	FPV	0,00		TR	166.611,67
99000	**TOTALE MISSIONE 99**	**RS**	**183.462,40**	**PR**	**183.462,40**	**R**	**0,00**		**EP**	**0,00**
		CP	**770.000,00**	**PC**	**1.725,44**	**I**	**168.337,11**	**ECP 601.662,89**	**EC**	**166.611,67**
		CS	**770.000,00**	**TP**	**185.187,84**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**166.611,67**
	Totale Missioni	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**		**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP 792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**764.665,50**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**		**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP 792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**		**TR**	**764.665,50**

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
09	**MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**	RS	654.947,80	PR	480.482,30	R	-34.060,14			EP	140.405,36
		CP	1.205.493,51	PC	559.655,55	I	1.017.304,02	ECP	188.189,49	EC	457.648,47
		CS	1.884.592,40	TP	1.040.137,85	FPV	0,00			TR	598.053,83
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	3.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	3.000,00	EC	0,00
		CS	3.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**	RS	183.462,40	PR	183.462,40	R	0,00			EP	0,00
		CP	770.000,00	PC	1.725,44	I	168.337,11	ECP	601.662,89	EC	166.611,67
		CS	770.000,00	TP	185.187,84	FPV	0,00			TR	166.611,67
	Totale Missioni	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**			**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP**	**792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**764.665,50**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**			**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP**	**792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**764.665,50**

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
1	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	487.310,89	PR	372.858,96	R	-28.188,45			EP	86.263,48
		CP	893.276,00	PC	475.043,02	I	710.045,54	ECP	183.230,46	EC	235.002,52
		CS	1.394.090,92	TP	847.901,98	FPV	0,00			TR	321.266,00
2	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	167.636,91	PR	107.623,34	R	-5.871,69			EP	54.141,88
		CP	315.217,51	PC	84.612,53	I	307.258,48	ECP	7.959,03	EC	222.645,95
		CS	493.501,48	TP	192.235,87	FPV	0,00			TR	276.787,83
7	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	183.462,40	PR	183.462,40	R	0,00			EP	0,00
		CP	770.000,00	PC	1.725,44	I	168.337,11	ECP	601.662,89	EC	166.611,67
		CS	770.000,00	TP	185.187,84	FPV	0,00			TR	166.611,67
	Totale spese	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**			**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP**	**792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**764.665,50**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**838.410,20**	**PR**	**663.944,70**	**R**	**-34.060,14**			**EP**	**140.405,36**
		CP	**1.978.493,51**	**PC**	**561.380,99**	**I**	**1.185.641,13**	**ECP**	**792.852,38**	**EC**	**624.260,14**
		CS	**2.657.592,40**	**TP**	**1.225.325,69**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**764.665,50**

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	144.447,00	0,00	144.447,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	27.484,00	0,00	27.484,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	717.345,00	94.757,96	717.345,00	760,60	690,90
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**893.276,00**	**94.757,96**	**893.276,00**	**760,60**	**690,90**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	745.000,00	0,00	745.000,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**770.000,00**	**0,00**	**770.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Impegni	**1.663.276,00**	**94.757,96**	**1.663.276,00**	**760,60**	**690,90**

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	144.447,00	0,00	144.447,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	27.484,00	0,00	27.484,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	717.345,00	94.757,96	717.345,00	760,60	690,90
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**893.276,00**	**94.757,96**	**893.276,00**	**760,60**	**690,90**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	745.000,00	0,00	745.000,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**770.000,00**	**0,00**	**770.000,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Impegni	**1.663.276,00**	**94.757,96**	**1.663.276,00**	**760,60**	**690,90**

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Totale	*- di cui non ricorrenti*
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI		
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	17.088,64	17.088,64
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	692.956,90	692.956,90
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	0,00	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**710.045,54**	**710.045,54**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE		
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	307.258,48	307.258,48
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**307.258,48**	**307.258,48**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	167.837,11	167.837,11
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	500,00	500,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**168.337,11**	**168.337,11**
	Totale Impegni	**1.185.641,13**	**1.185.641,13**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	**MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	17.088,64	692.956,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.045,54
	TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**17.088,64**	**692.956,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710.045,54**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**17.088,64**	**692.956,90**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**710.045,54**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	**MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	127,46	474.915,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.043,02
	TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**127,46**	**474.915,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**475.043,02**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**127,46**	**474.915,56**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**475.043,02**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
09	**MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**									
02	PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	16.287,68	356.571,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	372.858,96
	TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**16.287,68**	**356.571,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**372.858,96**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03	PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**16.287,68**	**356.571,28**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**372.858,96**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	307.258,48	0,00	0,00	0,00	307.258,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**307.258,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**307.258,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**307.258,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**307.258,48**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	84.612,53	0,00	0,00	0,00	84.612,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**84.612,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84.612,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**84.612,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**84.612,53**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
09 - MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE											
02 - PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	0,00	107.623,34	0,00	0,00	0,00	107.623,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9	**0,00**	**107.623,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**107.623,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**107.623,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**107.623,34**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2020

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	**702**	**700**
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	167.837,11	500,00	168.337,11
	TOTALE MISSIONE 99	**167.837,11**	**500,00**	**168.337,11**
	Totale Macroaggregati	**167.837,11**	**500,00**	**168.337,11**

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	893.276,00	710.045,54	1.394.090,92	847.901,98
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	144.447,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	113.155,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	113.155,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	31.292,00	0,00	0,00	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	31.292,00	0,00	0,00	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	27.484,00	17.088,64	33.549,33	16.415,14
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	27.484,00	17.088,64	33.549,33	16.415,14
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	10.284,00	663,00	666,00	604,35
U1.02.01.02.000	Imposta di registro e di bollo	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.02.01.09.000	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	200,00	127,46	200,00	127,46
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	17.000,00	16.298,18	32.683,33	15.683,33
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	717.345,00	692.956,90	1.356.541,59	831.486,84
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	2.600,00	2.410,48	2.741,33	2.373,97
U1.03.01.01.000	Giornali, riviste e pubblicazioni	0,00	0,00	100,00	0,00
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	2.600,00	2.410,48	2.641,33	2.373,97
U1.03.01.03.000	Flora e Fauna	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	714.745,00	690.546,42	1.353.800,26	829.112,87
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	7.860,00	7.830,00	10.470,00	7.800,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.03.02.04.000	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	50.300,00	47.800,00	77.196,53	43.708,33
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	500,00	460,56	615,16	460,56
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	499.485,00	499.313,26	1.031.288,08	623.544,13
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	10.000,00	0,00	17.312,00	7.314,00
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	141.860,00	131.344,60	212.178,49	142.487,85
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	300,00	0,00	300,00	0,00
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	300,00	8,00	300,00	8,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	3.040,00	2.690,00	3.040,00	2.690,00
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
U1.10.01.03.000	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di parte corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.01.99.000	Altri fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00
U1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.04.01.000	Premi di assicurazione contro i danni	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	315.217,51	307.258,48	493.501,48	192.235,87
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	315.217,51	307.258,48	493.501,48	192.235,87
U2.02.01.00.000	Beni materiali	315.217,51	307.258,48	493.501,48	192.235,87
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.05.000	Attrezzature scientifiche e sanitarie	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.06.000	Macchine per ufficio	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	315.217,51	307.258,48	493.501,48	192.235,87
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.02.000	Software	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.99.000	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.01.99.000	Altri accantonamenti in c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	770.000,00	168.337,11	770.000,00	185.187,84
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	745.000,00	167.837,11	745.000,00	184.687,84
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	300.000,00	157.185,15	300.000,00	181.765,08
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	300.000,00	157.185,15	300.000,00	181.765,08
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	20.000,00	9.451,96	20.000,00	1.722,76
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	10.000,00	9.356,00	10.000,00	1.635,30
U7.01.02.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	10.000,00	95,96	10.000,00	87,46
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	405.000,00	1.200,00	405.000,00	1.200,00
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	5.000,00	1.200,00	5.000,00	1.200,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	25.000,00	500,00	25.000,00	500,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	25.000,00	500,00	25.000,00	500,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	25.000,00	500,00	25.000,00	500,00
U7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.05.01.000	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	1.978.493,51	1.185.641,13	2.657.592,40	1.225.325,69

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA						
1010100	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati di cui accertati per cassa sulla base del principio contabile 3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati non accertati per cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1010400	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030100	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1030200	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
1000000	***TOTALE TITOLO 1***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	TRASFERIMENTI CORRENTI						
2010100	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010200	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010300	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010400	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2010500	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
2000000	***TOTALE TITOLO 2***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DIV/0!**
	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE						
3010000	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	67.900,00	67.900,00	42.094,00	42.094,00	61,99%
3020000	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3030000	Tipologia 300: Interessi attivi	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00%
3040000	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
3050000	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00%
3000000	***TOTALE TITOLO 3***	**0,04**	**68.900,00**	**68.900,04**	**42.094,00**	**42.094,00**	**61,09%**

COMPOSIZIONE DELL'ACCANTONAMENTO AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI ATTIVI FORMATISI NELL'ESERCIZIO CUI SI RIFERISCE IL RENDICONTO (a)	RESIDUI ATTIVI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI (b)	TOTALE RESIDUI ATTIVI (c) = (a) + (b)	IMPORTO MINIMO DEL FONDO (d)	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGILITA' (e)	% di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità (f) = (e) / (c)
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
4010000	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4020000	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Contributi agli investimenti da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Tipologia 200: Contributi agli investimenti al netto dei contributi da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4030000	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
	Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Altri trasferimenti in conto capitale da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale al netto dei trasferimenti da PA e da UE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4040000	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4050000	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
4000000	***TOTALE TITOLO 4***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DIV/0!**
	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE						
5010000	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5020000	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5030000	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5040000	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
5000000	***TOTALE TITOLO 5***	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00%**
	TOTALE GENERALE	**0,04**	**68.900,00**	**68.900,04**	**42.094,00**	**42.094,00**	**61,09%**
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' IN C/CAPITALE	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**#DIV/0!**
	DI CUI FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' DI PARTE CORRENTE (n)	**0,04**	**68.900,00**	**68.900,04**	**42.094,00**	**42.094,00**	**61,09%**

COMPOSIZIONE FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	TOTALE CREDITI	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI
RESIDUI ATTIVI NEL CONTO DEL BILANCIO	68.900,04	42.094,00
CREDITI STRALCIATI DAL CONTO DEL BILANCIO	-	-
ACCERTAMENTI IMPUTATI AGLI ESERCIZI SUCCESSIVI A QUELLO CUI IL RENDICONTO SI RIFERISCE (m)	-	-
TOTALE	68.900,04	42.094,00

Rendiconto del Tesoriere

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

31/12/2020

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020			772.572,81
RISCOSSIONI (+)	520.000,12	982.547,32	1.502.547,44
PAGAMENTI (+)	663.944,70	561.380,99	1.225.325,69
	DIFFERENZA		1.049.794,56
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020			1.049.794,56

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020	1.049.794,56
(-)	
(+)	
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2020

IL TESORIERE

Conto economico e Stato patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020

Adottato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 2 marzo 2021

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2020	2019
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	**Proventi da trasferimenti e contributi**	610.000	620.000
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	*610.000*	*620.000*
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*		
c	*Contributi agli investimenti*		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0	-
a	*Proventi derivanti dalla gestione dei beni*		
b	*Ricavi della vendita di beni*	*0*	-
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*		
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi	482.969	629.713
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	**1.092.969**	**1.249.713**
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	1.190	2.959
10	Prestazioni di servizi	691.296	662.312
11	Utilizzo beni di terzi	461	669
12	Trasferimenti e contributi		
a	*Trasferimenti correnti*		
b	*Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.*		
c	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*		
13	Personale	160.598	232.537
14	Ammortamenti e svalutazioni	208.007	265.491
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	*0*	-
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	*208.007*	*265.491*
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*		
d	*Svalutazione dei crediti*	*0*	-
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	16.426	17.161
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	**1.077.976**	**1.181.128**
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**14.994**	**68.585**
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari		
19	Proventi da partecipazioni		
a	*da società controllate*		
b	*da società partecipate*		
c	*da altri soggetti*		
20	Altri proventi finanziari	0	0
	Totale proventi finanziari	0	0
	Oneri finanziari		
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	*Interessi passivi*		
b	*Altri oneri finanziari*		
	Totale oneri finanziari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	**0**	**0**

	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	*Proventi da permessi di costruire*		
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*		
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*		
d	*Plusvalenze patrimoniali*		
e	*Altri proventi straordinari*		
	Totale proventi straordinari		
25	Oneri straordinari		
a	*Trasferimenti in conto capitale*		
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*		
c	*Minusvalenze patrimoniali*		
d	*Altri oneri straordinari*	0	-
	Totale oneri straordinari	**0**	**-**
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)		
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	14.994	68.585
26	Imposte (*)	10.829	16.474
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**	4.165	52.111

(*) Per gli enti in contabilità finanziaria la voce si riferisce all'IRAP.

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2020	2019
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
I		*Immobilizzazioni immateriali*		
	1	Costi di impianto e di ampliamento		
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0	-
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5	Avviamento		
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	9	Altre		
		Totale immobilizzazioni immateriali	0	-
		Immobilizzazioni materiali (3)		
II	1	Beni demaniali		
	1.1	Terreni		
	1.2	Fabbricati		
	1.3	Infrastrutture		
	1.9	Altri beni demaniali		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)		
	2.1	Terreni		
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.2	Fabbricati		
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.3	Impianti e macchinari	0	
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
	2.5	Mezzi di trasporto		
	2.6	Macchine per ufficio e hardware		
	2.7	Mobili e arredi		
	2.8	Infrastrutture		
	2.9	Diritti reali di godimento		
	2.99	Altri beni materiali	694.670	611.495
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	304.734	291.181
		Totale immobilizzazioni materiali	999.404	902.676
IV		*Immobilizzazioni Finanziarie (1)*		
	1	Partecipazioni in		
	a	*imprese controllate*		
	b	*imprese partecipate*		
	c	*altri soggetti*		
	2	Crediti verso		
	a	altre amministrazioni pubbliche		
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*altri soggetti*		
	3	Altri titoli		
		Totale immobilizzazioni finanziarie		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**999.404**	**902.676**

		C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I		*Rimanenze*		
		Totale rimanenze		
II		*Crediti (2)*		
	1	Crediti di natura tributaria		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*		
	b	*Altri crediti da tributi*		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*		
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*verso altri soggetti*		
	3	Verso clienti ed utenti	0	-
	4	Altri Crediti	68.900	639.643
	a	*verso l'erario*		
	b	*per attività svolta per c/terzi*	*68.900*	*639.643*
	c	*altri*		
		Totale crediti	68.900	639.643
III		*Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi*		
	1	Partecipazioni		
	2	Altri titoli		
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV		*Disponibilità liquide*		
	1	Conto di tesoreria	1.049.795	772.573
	a	*Istituto tesoriere*	*1.049.795*	*772.573*
	b	*presso Banca d'Italia*		
	2	Altri depositi bancari e postali		
	3	Denaro e valori in cassa		
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
		Totale disponibilità liquide		
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.049.795	772.573
		D) RATEI E RISCONTI		
	1	Ratei attivi		
	2	Risconti attivi		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)		
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	2.118.098	2.314.892

(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.

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2018	2019
		A) PATRIMONIO NETTO		
I		Fondo di dotazione	265.751	265.751
II		Riserve		
	a	*da risultato economico di esercizi precedenti*	42.019	97.886
	b	*da capitale*		
	c	*da permessi di costruire*		
III		Risultato economico dell'esercizio	4.165	52.111
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	311.935	415.748
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1	Per trattamento di quiescenza		
	2	Per imposte		
	3	Altri	42.094	35.354
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	42.094	35.354
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
		TOTALE T.F.R. (C)		
		D) DEBITI (1)		
	1	Debiti da finanziamento		
	a	*prestiti obbligazionari*		
	b	*v/ altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*verso banche e tesoriere*		
	d	*verso altri finanziatori*		
	2	Debiti verso fornitori	540.459	589.356
	3	Acconti		
	4	Debiti per trasferimenti e contributi		
	a	*enti finanziati dal servizio sanitario nazionale*		
	b	*altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*imprese controllate*		
	d	*imprese partecipate*		
	e	*altri soggetti*		
	5	Altri debiti	224.206	299.795
	a	*tributari*		
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*		
	c	*per attività svolta per c/terzi (2)*		
	d	*altri*		
		TOTALE DEBITI (D)	764.666	889.151
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I		Ratei passivi		
II		Risconti passivi		
	1	Contributi agli investimenti	999.404	974.638
	a	da altre amministrazioni pubbliche		
	b	da altri soggetti		
	2	Concessioni pluriennali		
	3	Altri risconti passivi		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	999.404	974.638
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	**2.118.098**	**2.314.892**

	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		

Allegato 2

Relazione illustrativa della gestione finanziaria ed economico-patrimoniale per l'esercizio finanziario 2020

Approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 2/03/2021

Indice

Relazione della gestione finanziaria.....pag. 3

Relazione della gestione economico-patrimoniale.....pag. 11

Relazione della gestione finanziaria

PREMESSA

L'Istituzione "Bosco e Grandi Parchi" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 109 del 22 settembre 2008. Con tale deliberazione sono state attribuite all'Istituzione tutte le competenze e le funzioni delle istituzioni "il Bosco di Mestre" e "il Parco", sciolte con il medesimo atto, ed è stato deciso il subentro in tutti i loro rapporti attivi e passivi.
Il Consiglio di Amministrazione è stato nominato dal Sindaco con atto Prot. Gen. n. 543125 del 9/11/2017.
L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.
È una struttura che ha come scopo la realizzazione e gestione del Bosco di Mestre nonché la gestione integrata dei Parchi Albanese e San Giuliano.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2020

L'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione di **€ 354.029,10** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	Residui	Competenza	Totale
Fondo iniziale di cassa			*772.572,81*
Riscossioni	520.000,12	982.547,32	1.502.547,44
Pagamenti	663.944,70	561.380,99	1.225.325,69
Saldo			*1.049.794,56*
Fondo finale di cassa			
	Residui	**Competenza**	**Totale**
Residui attivi	68.900,00	0,04	68.900,04
Residui passivi	140.405,36	624.260,14	764.665,50
Saldo			*695.765,46*
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			-
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			-
Avanzo di amministrazione 2020			**354.029,10**

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati**: si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente;
- **fondi per investimento**: si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;
- **fondi non vincolati**: si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcuni vincolo di destinazione;

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota di avanzo degli anni precedenti non utilizzata, pari a € 2.010,05;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari a € 5.948,98;
- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 38.224,85;

L'avanzo di amministrazione del 2020, pari a **€ 354.029,10** risulta nel dettaglio così composto:

	anni precedenti	residui	competenza	totale
libero	2.010,05	5.948,98	38.224,85	46.183,88
vincolato	265.751,22			265.751,22
Fondo crediti di dubbia esigibilità	42.094,00			42.094,00
Totale	**309.855,27**	**5.948,98**	**38.224,85**	**354.029,10**

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2020

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 è stato adottato con deliberazione n. 25 del 4 novembre 2019.
Nel corso dell'esercizio 2020 sono state adottate le deliberazioni n. 15 del 8/07/2020 e n. 21 del 4/11/2020, con le quali è stato variato il bilancio di previsione per gli esercizi finanziari 2020-2022.

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2020, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	**Assestato**	**Accertato**	**Differenza**
Titolo II - entrate da trasferimenti	774.065,00	610.000,00	-164.065,00
Titolo III - entrate extratributarie	119.211,00	104.210,25	-15.000,75
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	-	-	**-**
Totale entrate correnti	**893.276,00**	**714.210,25**	**-179.065,75**
SPESA			
Titolo I spese correnti	890.276,00	710.045,54	-180.230,46
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente			
Totale spese correnti		**710.045,54**	**-180.230,46**
Saldo della gestione corrente		**4.164,71**	

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2020, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA			
Entrate di parte capitale	**Assestato**	**Accertato**	**Differenza**
Titolo IV - alienazioni e trasf in c/capitale	100.000,00	100.000,00	-
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	-	-
Avanzo	215.217,51	213.207,46	-2.010,05
Totale entrate di parte capitale	**315.217,51**	**313,.207,46**	**-2.010,05**
SPESA			
Titolo II - spese d'investimento	100.000,00	100.000,00	-
Spese finanziate con fondo pluriennale vincolato			
Spese finanziate con avanzo	215.217,51	207.258,48	-7.959,03
	315.217,51	**307.258,48**	**-7.959,03**
Saldo della gestione capitale		**5.948,98**	

UTILIZZO DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRECEDENTE

Nel corso dell'esercizio 2020 è stato applicato l'avanzo degli anni precedenti, nei termini e con le destinazioni indicate dalla tabella seguente

Avanzo vincolato	**applicato**	**impegnato**
	-	-
Avanzo di amministrazione non vincolato	**applicato**	**impegnato**
Protocollo d'intesa con Unipd per lo sviluppo dell'area del bosco della Campagnazza	50.000,00	50.000,00
Interventi straordinari su infrastrutture e impianti di parchi e boschi C. I. 14818	124.041,09	122.623,32
Manutenzione straordinaria giochi parchi	11.176,42	11.176,42
manutenzione straordinaria della pista addestrativa di educazione stradale di Parco San Giuliano	30.000,00	29.407,72
TOTALE	**215.217,51**	**213.207,46**

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	**Assestato**	**Accertamenti**
Bilancio corrente	774.065,00	774.065,00	610.000,00
Bilancio investimenti	-	100.000,00	100.000,00
Bilancio movimento fondi	-	-	-
Bilancio c/terzi	770.000,00	770.000,00	168.337,11
Totale	**1.544.065,00**	**1.644.065,00**	**878.337,11**
Fondo Pluriennale Vincolato per spese Correnti	**-**	-	-
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	-	-	-
Avanzo applicato	-	215.217,51	213.207,46
Totale	**1.544.065,00**	**1.859.282,51**	**1.091.544,57**

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	**Approvato**	**Assestato**	**Accertamenti**
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	774.065,00	774.065,00	610.000,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	-	-	-
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-
Totale	**774.065,00**	**774.065,00**	**610.000,00**

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	109.161,00	109.161,00	99.250,21
Interessi attivi	50,00	50,00	0,04
Entrate da rimborsi, recuperi, restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso	10.000,00	10.000,00	4.960,00
Totale	**119.211,00**	**119.211,00**	**104,210,25**

Per quanto riguarda le ***entrate da trasferimenti***, l'importo di € 610.000 riguarda le somme trasferite dal Comune di Venezia quali trasferimenti correnti per la copertura finanziaria delle spese necessarie alla gestione ordinaria dell'Istituzione (320.000€), nonché per le manutenzioni ordinarie del verde (290.000€).

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Per quanto riguarda le ***entrate extratributarie,*** l'importo è così composto:
€ 98.012,21 - canoni pagati all'Istituzione per concessioni di due locali adibiti a bar al Parco San Giuliano. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese;
€ 1.238,00 - contributi a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;
€ 0,04 - interessi attivi maturati sul conto di tesoreria;
€ 4.960,00 - rimborsi di utenze.

Entrate in c/capitale

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Contributi agli investimenti da Comuni	-	100.000,00	100.000,00
Totale	**-**	**100.000,00**	**100.000,00**

SPESA

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	893.276,00	893.276,00	710.045,54
Bilancio investimenti	-	315.217,51	307.258,48
FPV di parte corrente			-
FPV di parte capitale			-
Bilancio c/terzi	770.000,00	770.000,00	168.337,11
Totale	**1.663.276,00**	**2.733.582,18**	**1.800.171.56**

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	144.447,00	144.447,00	-
Imposte e tasse a carico dell'ente	27.484,00	27.484,00	17.088,84
Acquisto di beni e servizi	717.345,00	717.345,00	692.956,90
Altre spese correnti	1.000,00	1.000,00	-
Fondo di riserva	3.000,00	3.000,00	-
Totale	**893.276,00**	**1.494.188,73**	**710.045,54**

Per quanto riguarda la **spesa corrente**, la gestione 2020 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al DPCM 28/12/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

a) per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
b) per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
c) per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Per quanto riguarda la spesa di personale e le altre spese di carattere figurativo, non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

Spese in conto capitale	Approvato	Assestato	Impegnato
Investimenti fissi lordi	-	315.217,51	307.258,48
Totale	**-**	**315.217,51**	**307.258,48**

LA GESTIONE RESIDUI 2020

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora riscosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.2020	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2020	Totale residui al 31.12.2020
gestione corrente	368.900,00	300.000,00	-	68.900,00	0,04	68.900,04
gestione investimenti	220.000,00	220.000,00	-	-	-	-
gestione per c/to terzi	-	-	-	-	-	-
Totale	**588.900,12**	**520.000,00**	**-**	**68.900,00**	**0,04**	**68.900,04**

RESIDUI PASSIVI	Residui all'1.01.2020	Pagamenti	Residui eliminati	Residui es. prec. da riportare	Residui formatisi nel 2020	Totale residui al 31.12.2020
gestione corrente	487.310,89	372.858,96	28.188,45	86.263,48	235.002,52	321.266,00
gestione investimenti	167.636,91	107.623,34	5.871,69	54.141,88	222.645,95	276.787,83
gestione per c/to terzi	183.462,40	183.462,40	-	-	166.611,67	166.611,67
Totale	**838.410,20**	**208.607,37**	**34.060,14**	**35.898,92**	**624.260,14**	**764.665,50**

Sbilancio attivi/passivi	**-249.510,08**	**-85.679,56**	**-34.060,14**	**33.001,08**	**-624.260,10**	**-695.765,46**

Relazione della gestione economico-patrimoniale

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

Il bilancio d'esercizio è stato redatto - nel rispetto del dettato del Decreto Ministeriale 26 aprile 1995, recante la determinazione dello schema tipo di bilancio d'esercizio per le aziende di servizi dipendenti dagli enti territoriali - in conformità, in quanto compatibili, ai principi dettati dalla normativa del Codice Civile integrata dai Principi Contabili elaborati dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, così come rivisti dall'Organismo Italiano di Contabilità (OIC), al fine di adeguarli alle nuove disposizioni legislative conseguenti il D. Lgs. n. 6 del 17 gennaio 2003 e successive modifiche e integrazioni.

Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto in conformità agli schemi obbligatori contenuti negli articoli 2424, 2425 e 2427 del Codice Civile, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza sanciti dall'art. 2423 del Codice Civile, nonché secondo i principi di prudenza, competenza, continuità e prevalenza della sostanza sulla forma, come disposto dall'art. 2423-bis del Codice Civile.

La Nota Integrativa fornisce, inoltre, tutte le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, economica e finanziaria dell'Istituzione, anche se non richieste da specifiche disposizioni di legge, come previsto dall'art. 2423 comma 3 del Codice Civile.

In ossequio alle disposizioni dell'art. 2423 del Codice Civile, i prospetti di bilancio e la presente Nota Integrativa sono redatti in unità di Euro, senza cifre decimali.

Si rileva che:
- l'Istituzione non si è avvalsa della possibilità di raggruppare od omettere le voci di bilancio precedute da numeri arabi, ai sensi dell'art. 2423-ter del Codice Civile;
- tutte le voci del bilancio sono comparabili con le corrispondenti voci iscritte nel bilancio dell'esercizio precedente.

Si fa inoltre presente che, al fine di evidenziare e di riepilogare le variazioni intervenute nella consistenza di tutte le voci dell'attivo e del passivo, è stato predisposto un apposito prospetto in allegato 1 alla presente Nota Integrativa.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile e rispettano l'art. 2423-bis, comma 1, n. 6.
Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.
Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.
La durata ipotizzata per il processo di ammortamento risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• concessioni-licenze-software	5	20%
• spese di progettazione	3	33%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.
Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.
L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.
L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.
La voce "Altri beni" include anche i costi di impianto di boschi, valutati al costo di realizzazione maggiorato delle spese di manutenzione straordinaria, al netto degli ammortamenti effettuati a decorrere dal collaudo dell'impianto, nonchè costi per manutenzioni straordinarie inerenti i parchi.
La voce "immobilizzazioni in corso e acconti" include invece i costi di impianto di boschi e di manutenzioni straordinarie di parchi e boschi per le quali non è ancora stato approvato il collaudo.
Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio a quote costanti sulla base delle aliquote economico-tecniche determinate in relazione alle residue possibilità di utilizzo dei beni.
Le aliquote di ammortamento non sono state modificate rispetto a quelle degli esercizi precedenti.
La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• impianto e man. str. bosco	10	10%
• mobili e arredi	7	15%
• attrezzatura varia	7	15%
• manut.straord. immobili parchi	7	15%
• impianti specifici	7	15%
• mobili e macch. uff. elettr.	5	20%
• automezzi	5	20%
• costruzioni leggere	5	20%
• manutenzioni str. parchi	4	25%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita

durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.
Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

A fronte degli investimenti sostenuti, sono state erogate dal Comune o da altri enti pubblici somme di denaro, a titolo di contributi in conto capitale, destinati all'acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali e alla realizzazione di investimenti, commisurati al costo degli stessi.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'Istituzione ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti
I crediti sono iscritti al loro valore nominale. Il fondo di svalutazione è commisurato all'entità dei rischi d'insolvenza relativi a specifici crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide
Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti
Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi
I ricavi sono iscritti al netto di resi, sconti, abbuoni e premi, nonché delle imposte direttamente connesse.
I costi sono riconosciuti quando relativi a beni e servizi venduti o consumati nell'esercizio o per ripartizione sistematica ovvero quando non si possa più identificare l'utilità futura degli stessi.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni materiali

Per la voce "Immobilizzazioni materiali" è stato predisposto un apposito prospetto riepilogativo in allegato alla presente Nota Integrativa, riportante il costo, gli ammortamenti ed i movimenti intercorsi nell'esercizio.

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
999.404	902.676	96.727

- Altri beni

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
694.669,67	611.495	83.175

La voce "Altri beni" è costituita principalmente da:

- Manutenzione str. immobili Parchi per euro 112.558, ammortizzata per euro 26.837;
- il raggruppamento "Boschi" pari ad euro 752.083, ammortizzato per euro 164.257.

- Immobilizzazioni in corso ed acconti

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
304.734	291.181	13.553

Si tratta della somma dei costi sostenuti per la realizzazione di opere non ancora collaudate.

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2020				31.12.2019
Crediti:	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
v/ Clienti (fatture emesse)	-	-		-	-
verso altri					
- verso Comune di Venezia	-	-		-	570.743
- verso altri soggetti	-	68.900		68.900	68.900
Totale crediti	-	68.900		68.900	639.643

I crediti verso altri soggetti sono relativi a:

- credito verso la ditta Ristoparco, gestore del ristorante Portagialla, relativo a fitti di competenza anni 2013-2014, per euro 42.094;
- credito verso la ditta Officina dei Mestieri, gestore del ristorante Portagialla, relativo a fitti di competenza, per euro 23.446;

- credito verso la ditta Teranga, gestore del bar Baratto, relativo a fitti di competenza, per euro 3.360.

Disponibilità liquide

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
1.049.795	772.573	277.222

Le disponibilità liquide sono relative al conto corrente di tesoreria intrattenuto con Banca Intesa S.p.A..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale di dotazione

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
265.751	265.751	0

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2020 ammonta ad euro 265.751 e corrisponde, per euro 5.751, al valore dei beni mobili che il Comune di Venezia ha conferito all'Istituzione "il Bosco di Mestre" e, per euro 260.000, al fondo di dotazione dell'Istituzione "il Parco" che, per effetto della deliberazione del Consiglio Comunale n. 109 del 22/09/2008, di costituzione della Istituzione "Bosco e Grandi Parchi", sono stati trasferiti alla stessa.

Altre riserve

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
42.049	97.886	(55.837)

La voce è rappresentata dal "fondo sviluppo investimenti" sul quale vengono accantonati gli utili d'esercizio destinati ad investimenti e con il quale vengono ripianate eventuali perdite d'esercizio.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2020				31.12.2019
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	431.328	109.131		540.459	589.356
Altri debiti	192,932	31.274		224.206	299.795
Totale debiti	624.260	140.405		764.665	889.151

- Debiti verso fornitori

Sono relativi a fatture da ricevere e a fatture registrate nel 2020 e pagate nei primi mesi del 2021.

- Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2020	31.12.2019
Debiti verso Comune di Venezia	183.574	199.752
Debiti diversi	40.632	49.300

I debiti verso il Comune di Venezia riguardano:

- euro 181.740: ritenute split payment effettuate nel 2019, versate dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 15.683: rimborso di contributi consortili dovuti al Consorzio di Bonifica Acque Risorgive, versati dal Comune per conto dell'Istituzione;
- euro 2.327: ritenute operate nel 2019 per il pagamento delle imposte IRAP, IRPEF, addizionali regionali e comunali, versate dal Comune di Venezia per conto dell'Istituzione;

I debiti diversi riguardano:

- euro 40.032: importo accantonato per il pagamento degli incentivi previsti dall'art. 92 comma 5 del D.Lgs. n° 163 del 12.04.2006 su progetti dal 2013 al 2020.
- debiti per pagamento dei compensi ai consiglieri di amministrazione per euro 600.

RATEI E RISCONTI PASSIVI

Nel corso dell'esercizio 2020 l'Istituzione Bosco e Grandi Parchi ha beneficiato di contributi in conto capitale per € 100.000 quali finanziamenti di lavori di manutenzione.

Una quota del contributo in conto capitale degli anni precedenti, pari agli ammortamenti, è stata contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei lavori eseguiti, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Al 31 dicembre 2020 tale raggruppamento è così composto:

	31.12.2020				31.12.2019
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Risconti:					
Per lavori c/o parchi e boschi collaudati	208.007	486.670	-	694.677	609.821
Per immobilizzazioni in corso	304.734			304.734	291.181
Totale risconti passivi	512.741	486.670	-	999.411	974.638

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Altri ricavi e proventi

Tale voce è composta principalmente da:

	2020	2019
Contributi in conto esercizio	320.000	320.000
Trasferimento in conto esercizio per manutenzioni del verde	290.000	300.000
Contributo "figurativo" per il costo del personale	170.763	248.407
Quota contributo in conto capitale	176.465	262.406
Concessioni	94.912	107.534
Altri ricavi	6.798	11.375

Il "contributo in conto esercizio" viene utilizzato per le spese relative alla gestione ordinaria dell'Istituzione.

Il contributo per il costo del personale è l'importo stanziato dal Comune di Venezia per gli stipendi del personale distaccato presso l'Istituzione.

Una quota del contributo in conto capitale utilizzato, pari agli ammortamenti, viene contabilizzata nel conto economico, gradatamente alla vita utile dei beni acquistati, con imputazione alla voce "Altri ricavi e proventi", rinviando la rimanente parte per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi. Tale voce di ricavo troverà contropartita di uguale importo tra i costi alla voce "ammortamenti".

La voce "concessioni" è relativa ai canoni pagati all'Istituzione per due locali adibiti a bar al Parco di San Giuliano. Tale voce riguarda inoltre i canoni versati da operatori di telefonia mobile per l'installazione di antenne di ricezione presso il Parco Albanese.

La voce "altri ricavi" consiste, principalmente:

- per euro 1.838 quali contributi versati a favore dell'Istituzione a titolo di concessioni di suolo pubblico e per il servizio di noleggio biciclette presso Parco San Giuliano;
- per euro 4.960 quali rimborsi di utenze.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci

La composizione della voce in oggetto è la seguente:

	2020	2019
Materiale di consumo	865	2.056
Cancelleria e stampati	325	902

Costi per servizi

I costi per servizi riguardano principalmente:

	2020	2019
Manutenzione ordinaria verde parchi	419.365	456.197
Spese di vigilanza	57.194	55.622
Pulizie immobili parco San Giuliano	33.979	43.166
Utenze	47.790	35.962

Costi per il godimento di beni di terzi

2020	2019	Variazione
461	669	(208)

La voce è relativa al costo di noleggio del fotocopiatore a servizio degli Uffici presso il Centro Civico di Parco Albanese.

Costi per il personale

2020	2019	Variazione
160.598	232.537	(71.939)

Tale importo si intende al netto dell'Irap (al lordo, per il 2020, risulta essere di euro 170.763) ed è relativo al personale dipendente del Comune di Venezia in servizio presso l'Istituzione.

Ammortamenti e svalutazioni

- Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale:

	2020	2019
Manutenzione str. Parchi	2.200	2.208
Manutenzione str. Immobili parchi	41.550	17.397
Boschi	164.257	221.359
Attrezzatura varia	-	2.703
Impianti e macchinari	-	235
Totale	208.007	265.485

- Accantonamento a Fondo svalutazione crediti

La voce è relativa all'importo accantonato per far fronte all'eventuale perdita sul credito verso la ditta Ristoparco Srl, per il quale è stato avviata l'azione legale per il tramite dell'Avvocatura Civica.

Oneri diversi di gestione

2020	2019	Variazione
16.426	17.161	(735)

Tale voce è principalmente relativa al canone consortile del Consorzio di Bonifica Acque Risorgive per l'importo di euro 16.298.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO

La voce, di euro 10.829 è composta per euro 663 da imposte sui redditi assimilati e per euro 10.166 da Irap relativo al personale dipendente del Comune di Venezia distaccato presso l'Istituzione.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

Alla data del 31.12.2020 la composizione dell'organico è la seguente:
2 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività tecnica
1 dipendenti tempo indeterminato cat. D – area attività amministrativa
1 dipendente tempo indeterminato cat. C – area attività tecnica

Compenso agli Amministratori

I compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni nel corso dell'esercizio 2020 ammontano a euro 450 (euro 210 nel 2019) oltre ad euro 7.380 (euro 6.900 nel 2019) quale compenso spettante al presidente dell'Istituzione come da delibera di Giunta Comunale n. 524 del 8/11/2011.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 dell'Istituzione Bosco e Grandi Parchi e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

ISTITUZIONE BOSCO E GRANDI PARCHI

Allegato 3

RELAZIONE ANNUALE DELL'ATTIVITÀ SVOLTA NEL 2020

Nel corso del 2020 l'Istituzione ha goduto, in linea con gli anni precedenti, di un contributo in conto esercizio del Comune di Venezia di € 320.000, più un trasferimento di € 290.000 per le manutenzioni del verde.

L'attività svolta nel corso dell'anno ha quindi cercato di ottimizzare le risorse disponibili in relazione alle finalità di conservazione, manutenzione e sviluppo del patrimonio di boschi e parchi in dotazione, pur dovendo parzialmente rimettere al futuro alcuni interventi migliorativi.

La relazione sull'attività illustra lo stato di attuazione del programma annuale di attività e dei relativi progetti.

L'attività di presenza informativa e sorveglianza ambientale nei due parchi Albanese e San Giuliano e nei Boschi di Mestre (c.d. attività di ausilio diurno) è stata affidata tramite convenzione ad un unico soggetto scelto a seguito di manifestazione di interesse ad evidenza pubblica.
Vista la valenza sociale delle attività poste in essere, si è provveduto a rinnovare la convenzione con la Fondazione Casa dell'Ospitalità per l'attività di prestito gratuito di biciclette presso il Parco San Giuliano, funzionale alla fruizione degli utenti del Parco.
Anche l'attività di gestione dell'area avifaunistica sita nel Parco Albanese (cura ed alimentazione degli animali, pulizia dell'area e minuti interventi manutentivi) è stata affidata tramite convenzione ad un unico soggetto scelto a seguito di manifestazione di interesse ad evidenza pubblica.
E' stata garantita anche per il 2020 l'apertura domenicale del Bosco di Carpenedo grazie alla collaborazione con l'Associazione Naturalistica OIKOS, individuata mediante avviso pubblico.
Particolare attenzione è stata inoltre rivolta agli L.P.U. (Lavoratori di Pubblica Utilità), considerati una risorsa anche alla luce della valenza sociale di tale figura, ed impegnati in lavori di piccola manutenzione, pulizie aggiuntive e cura di dettaglio nei parchi Albanese e San Giuliano.
L'Istituzione ha partecipato per il quarto anno al Progetto Venezia-LPU, progetto della Regione Veneto che ha visto impegnati, sotto il coordinamento della Direzione Politiche Sociali del Comune di Venezia, il Comune di Marcon, il Comune di Quarto d'Altino, e varie Direzioni del Comune di Venezia. Il progetto era finalizzato al reinserimento lavorativo di soggetti svantaggiati che sono stati impegnati per quattro mesi per un totale di n. 1.920 ore/lavoro; visti i

riscontri positivi, l'Istituzione parteciperà anche all'edizione 2021 di tale progetto.
In collaborazione con la Direzione Risorse Umane del Comune di Venezia e il Tribunale di Venezia, l'Istituzione ha fruito di 60 ore-lavoro totali, prestate da soggetti che hanno svolto lavoro di pubblica utilità in alternativa a pene detentive; tale collaborazione proseguirà anche per il 2021.
Infine, sono state prestate 6.256 ore lavoro (con 58 soggetti trattati) nei Parchi Albanese e San Giuliano e nei Boschi di Mestre da lavoratori di pubblica utilità in esecuzione penale esterna al carcere affidati da Tribunale di Venezia all'Associazione che svolge l'attività di ausilio diurno e controllo ambientale di Parchi e Boschi ed ulteriori 1.850 ore per attività di volontariato sul campo. Anche questo progetto proseguirà per l'anno 2021.

Di seguito si evidenziano inoltre alcuni degli obiettivi raggiunti durante l'esercizio 2020, suddivisi per ambito:

Parco San Giuliano

I lavori per la *"Realizzazione di strutture a servizio delle grandi manifestazioni"*, intervento gestito dalla direzione Lavori Pubblici allo scopo di rendere l'area del parco attrezzata allo svolgimento di grandi eventi di spettacolo musicale o sportivo, interrotti per quasi un anno per vicende giudiziarie sono ripresi e sono in fase di ultimazione.

Per quanto riguarda i grandi eventi, a seguito dell'emergenza da Coronavirus (COVID-19), da marzo 2020 sono stati sospesi tutti gli spettacoli di qualsiasi natura. Successivamente, da giugno 2020, sono stati consentiti a determinate condizioni, lo svolgimento di eventi e spettacoli. A ottobre 2020, in considerazione del carattere particolarmente diffusivo dell'epidemia e dell'incremento dei casi sul territorio nazionale, sono state nuovamente introdotte, progressivamente, le stesse limitazioni disposte precedentemente. Nel corso dell'anno si sono comunque tenuti pochi eventi organizzati da soggetti terzi in collaborazione con il Comune e l'Istituzione:

- Vivicittà 2020
- Bibliobus
- 1^ Tappa del Circuito Tricolore di Nordic Walking
- Venicemarathon One for All (evento rappresentativo con soli tre atleti)

Non si sono registrate criticità per le affluenze di massa e non ci sono stati impatti negativi alle strutture che hanno retto positivamente, rispondendo alle esigenze degli organizzatori e degli utenti.

Nell'area del percorso educativo di sicurezza stradale (campo scuola), la Polizia Stradale e la Polizia Locale hanno organizzato compatibilmente con l'emergenza epidemiologica in corso, solo alcune campagne di educazione stradale per spiegare ai giovani ciclisti come muoversi in modo corretto e sicuro in bicicletta.

Inoltre, si è proseguito nelle seguenti attività:

1. manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale: gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi ed arbusti) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco su piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
2. manutenzione di alcuni manufatti infrastrutturali e impianti tecnici;
3. manutenzione ordinaria e straordinaria dell'area giochi, con visite ispettive affidata a ditta con competenze specifiche;
4. mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
5. mantenimento del servizio di vigilanza diurna, affidato al volontariato e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;
6. manutenzione e gestione dell'ascensore presso l'infopoint;
7. prestazioni aggiuntive di pulizia e raccolta rifiuti per mezzo di lavoratori di pubblica utilità (LPU) pene alternative.

Parco Albanese

Nel corso del 2020 sono proseguiti alcuni interventi programmati sulle alberature del parco e sono stati compiuti alcuni interventi manutentivi sulle strutture, per recuperarne funzionalità e fruibilità a seguito dei numerosi atti vandalici che li hanno interessati.
Inoltre si è proseguito con le seguenti attività e progetti:

1. manutenzione ordinaria e programmata del patrimonio vegetale: gli interventi hanno interessato sia il patrimonio arboreo (alberi, arbusti e siepi) che le vaste zone a prato, con lavorazioni rivolte alla conservazione del patrimonio esistente, attraverso interventi di vario genere (sfalci, rimozione del secco da piante e arbusti, ripristino delle aree a prato degradate, etc);
2. proseguimento del programma di valutazione di stabilità (VTA) delle alberature con particolare attenzione per i viali maggiormente frequentati;
3. mantenimento del servizio di vigilanza diurna, in collaborazione con l'Associazione Fare Verde come summenzionato, e di quello notturno, affidato ad una ditta di vigilanza privata;
4. mantenimento del servizio di pulizia del parco e dei relativi servizi;
5. gestione dell'oasi naturalistica in collaborazione con la nuova Associazione Volontariamente;
6. manutenzione ordinaria e straordinaria dell'area giochi, con visite ispettive affidata a ditta con competenze specifiche;
7. prestazioni aggiuntive di pulizia e raccolta rifiuti per mezzo di lavoratori di pubblica utilità (LPU) pene alternative.
8. è stata avviata un'azione di contrasto al degrado percepito grazie alle prestazioni di lavoratori di pubblica utilità (LPU) pene alternative: ridipintura quadri elettrici e panchine, cancellazione scritte offensive o blasfeme, pulizia segnaletica.

Nel corso dell'anno anche al parco Albanese a seguito dell'emergenza da Coronavirus (COVID-19), da marzo 2020 sono stati sospesi tutti gli eventi di qualsiasi natura. Solo nel periodo consentito sono state organizzate alcune

manifestazioni, che hanno richiamato una buona di pubblico regolamentata dai DPCM:

- Concerto GOM
- Festa del Basket 4NCI
- Regate Sociali Errecivela
- Cinemoving
- Mestrestate al Parco
- Bissuola Summer Days
- Inaugurazione del Teatro del Parco

Non si sono registrate criticità per le affluenze e non ci sono stati impatti negativi alle strutture che hanno retto positivamente, rispondendo alle esigenze degli organizzatori e degli utenti.

Boschi

Nel corso del 2020 nei boschi delle aree Querini di Campalto e dell'Osellino sono stati effettuati interventi di manutenzione straordinarie sulle alberature, interventi manutentivi nelle aree a prato, nei percorsi e nelle capezzagne, nell'area di dispersione ceneri dei defunti.
L'Istituzione che dal 2019 è entrata a far parte dell'*Associazione Forestale di Pianura* (AFP), ha ottenuto nel 2020 l'importante riconoscimento che i boschi sono "certificati FSC®" (Forest Stewardship Council) , secondo il vigente Standard Nazionale di Gestione Forestale FSC®. FSC è il sistema di certificazione forestale più accreditato al mondo , che significa:

- Rispetto dell'ambiente
- Socialmente utile
- Economicamente sostenibile

Nel corso dell'anno tutte le manifestazioni organizzate sono state annullate a causa dell'emergenza epidemiologica dovuta al coronavirus Sars Covid-19.

E' stata data ospitalità nei boschi, al fine di poter svolgere le loro attività nei periodi consentiti, ai seguenti organismi:
- Nucleo Provinciale TAS (recupero persone scomparse) dei Vigili del Fuoco;
- Unità Cinofila San Marco (addestramento cani da soccorso);
- Gruppo micologico Bruno Cetto.

Per quanto riguarda il Laboratorio di Biodiversità, nell'anno 2020 erano stati organizzati alcuni incontri culturali sulla biodiversità presso il Centro Candiani di Mestre: a causa delle restrizioni imposte dall'emergenza sanitaria da Coronavirus sono stati più volte rinviati e poi definitivamente annullati.
Visto però il gran numero di persone che avevano dato adesione e chiesto informazioni e vista l'esperienza positiva dell'edizione precedente, sarebbe auspicabile, quando le condizioni lo consentiranno, prevedere un recupero degli eventi previsti in aula e in loco (nei boschi) con l'eventuale supporto del Laboratorio di Biodiversità.

Nel corso del 2020 una studentessa di Scienze Forestali dell'Università di Padova ha svolto un tirocinio presso l'Istituzione.

Per quanto riguarda la comunicazione, oltre agli aggiornamenti continui delle pagine dell'Istituzione sul sito internet del Comune di Venezia e sui social Facebook (nel corso dell'anno si sono raggiunti 1063 Followers) e Instagram, è proseguita la collaborazione con il Museo di Storia Naturale di Venezia relativamente al Progetto Scoiattolo nonché il Progetto didattico sul Bosco di Mestre presentato all'interno di un progetto comunale di Educazione Ambientale e lezioni realizzate nel corso dell'anno.

Anche nel corso del 2020 è proseguito il progetto educativo "Outdoor education" presso il Bosco di Franca, organizzato dall'associazione di promozione sociale Cohousing Rio Selva e rivolto a bambini e bambine dai 3 ai 6 anni.
Nei mesi estivi sono state realizzate alcune settimane di scuola nel bosco a tempo pieno (mattina e pomeriggio). L'iniziativa è stata positiva per i bambini, gli insegnanti e le famiglie coinvolte, purtroppo però le strutture ospitanti il progetto sono state ripetutamente vandalizzate da ignoti.

Nel corso della passata primavera si è dato poi l'opportunità ad un gruppo di studenti dell'Università popolare di Mestre di accedere all'area del Bosco di Carpenedo, questo coordinando ed accordando con una loro referente sia entrata che uscita dalla zona che in genere è interdetta al pubblico.

Anche per il 2020 è stata garantita l'apertura del Bosco di Carpenedo grazie alla collaborazione con l'Associazione Naturalistica OIKOS, individuata mediante manifestazione di interesse.
L'area, protetta dall'Unione Europea che l'ha classificata come SIC (Sito d'Interesse Comunitario), per la qualità e la rarità degli ambienti che vi si trovano e come ZPS (Zona a Protezione Speciale) per le caratteristiche dell'avifauna presente è inserita nella Rete Natura 2000 regionale e per questo non può avere un'apertura incontrollata al pubblico.

Allegato 4

Piano degli indicatori
e dei risultati attesi di bilancio

Approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 2 del 2 marzo 2021

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2020

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
1	**Rigidita' strutturale di bilancio**		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
2	**Entrate correnti**		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	79,95
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	79,95
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	11,67
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	11,67
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,5
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	62,5
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	9,12
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	9,12
3	**Anticipazioni dell'Istituto tesoriere**		

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0
4	**Spese di personale**		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
5	**Esternalizzazione dei servizi**		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0
6	**Interessi passivi**		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
7	**Investimenti**		
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	30,2
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	30,2
7.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,17
7.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,17
7.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,17
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	1,17
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
8	**Analisi dei residui**		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	73,15
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	73,15
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	80,44
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	80,44
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	0
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
9	**Smaltimento debiti non finanziari**		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	711
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	711
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-8
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	-8
10	**Debiti finanziari**		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
11	**Composizione dell'avanzo di amministrazione**		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
12	**Disavanzo di amministrazione**		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0
13	**Debiti fuori bilancio**		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
14	**Fondo pluriennale vincolato**		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
15	**Partite di giro e conto terzi**		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	23,57
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	23,71
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	23,71

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2020

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI								
020101 TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	46,54	43,90	62,08	118,85	118,85	100,00	100	100
020105 TIPOLOGIA 105 TRASFERIMENTI CORRENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
020000 TOTALE titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	46,54	43,90	62,08	118,85	118,85	100,00	100	100
Titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
030100 TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	6,56	6,19	10,10	100,00	100,00	59,38	100	0
030300 TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	75,00	0	100
030400 TIPOLOGIA 400 ALTRE ENTRATE DA REDDITI DA CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
030500 TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,60	0,57	0,50	100,00	100,00	83,22	100	0
030000 TOTALE titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	7,17	6,76	10,61	100,00	100,00	60,20	100	0
Titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
040200 TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	5,67	10,18	0,00	98,94	100,00	100	100
040000 TOTALE titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	5,67	10,18	0,00	98,94	100,00	100	100
Titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
090100 TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	44,79	42,25	17,08	100,00	100,00	100,00	100	0
090200 TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	1,50	1,42	0,05	100,00	100,00	100,00	100	0
090000 TOTALE titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46,29	43,67	17,13	100,00	100,00	100,00	100	0

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	108,19	107,76	95,62	100	88,3

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

MISSIONE E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2017 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE					
2 PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	91,03	92,42	62,20	55,01	73,36
TOTALE Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	91,03	92,42	62,20	55,01	73,36
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2 PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	100,00	100,00	52,64	1,02	100,00
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	100,00	52,64	1,02	100,00

Istituzione Bosco e Grandi Parchi

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE							
2 PROGRAMMA 2 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE (CAVE)	53,53	0,00	60,93	0,00	85,80	0,00	23,74
TOTALE Missione 09 MISSIONE 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	53,53	0,00	60,93	0,00	85,80	0,00	23,74
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI							
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,18	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,38
2 PROGRAMMA 2 FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 PROGRAMMA 3 ALTRI FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	0,18	0,00	0,15	0,00	0,00	0,00	0,38
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI							
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	46,29	0,00	38,92	0,00	14,20	0,00	75,89
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	46,29	0,00	38,92	0,00	14,20	0,00	75,89

CITTA' DI VENEZIA

Rendiconto della gestione 2020 dell'Istituzione Centri di Soggiorno

Allegato al Rendiconto per l'esercizio finanziario 2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

Deliberazione **del Consiglio di Amministazione**

del **02/03/2021**

Presidente **Anna Brondino**

Direttore **Silvia Grandese**

---

consiglieri presenti	**consiglieri assenti**
Alvise Ferialdi	
Dino Mialich	
Federica Lugato	

N° 1

Oggetto: Approvazione bilancio consuntivo anno 2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

COMUNE DI VENEZIA

N. 1 02 marzo 2021

Oggetto: Approvazione del rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Premesso che con deliberazione n. 58 del 5/6 maggio 1995, il Consiglio Comunale ha costituito l'Istituzione Centri di Soggiorno con sede in Venezia-Lido, Via Alberoni, 51, in ottemperanza agli artt. 113, 114 del Decreto Legislativo n. 267 del 2000.

Visto che con propria Deliberazione n. 5 del 12.11.2019 il Consiglio di Amministrazione ha adottato il bilancio pluriennale 2020-2022 e la relazione previsionale e programmatica;

Visto che con delibera n. 6 del 06.10.2020 della Presidente del Consiglio di Amministrazione successivamente ratificata dal C.D.A. con delibera n. 8 dell'01.12.2020 è stata applicata quota parte di avanzo libero determinato in sede di approvazione del rendiconto di esercizio 2019 al fine di sostenere le maggiori spese dovute alla situazione di emergenza sanitaria;

Considerato che il "Regolamento di organizzazione e funzionamento delle Istituzioni del Comune di Venezia" approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 76 del 22.5.2006, modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 33 del 26.07.2017, prevede all'art. 12 che il Consiglio di Amministrazione approvi "il rendiconto della gestione e la relazione annuale sull'attività svolta che evidenzi anche i risultati economici della gestione (conto consuntivo)" e lo proponga "alla Giunta Comunale per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale";

Richiamato il D.Lgs. 118/2011 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1

e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", ed in particolare l'art. 2, comma 3, ai sensi del quale "Le Istituzioni degli enti locali di cui all'art. 114 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 e gli altri organismi strumentali delle amministrazioni pubbliche di cui al comma 1 adottano il medesimo sistema contabile dell'amministrazione di cui fanno parte" e l'art. 36 che ha introdotto una fase di sperimentazione;

Richiamato il D.p.c.m. 28 dicembre 2011 che ha inserito il Comune di Venezia tra gli enti soggetti alla sperimentazione di cui all'art. 36 del D. Lgs. 118/2011;

Dato quindi atto che ai sensi delle norme sopra richiamate il sistema contabile delle istituzioni deve essere quello finanziario, analogamente a quello del Comune, secondo regole, schemi e principi di cui al D. Lgs. 118/2011 e d.p.c.m. 28 dicembre 2011;

Visti i seguenti documenti in cui si articola il Rendiconto della gestione:

- il **Conto del Bilancio**, che si chiude con un avanzo di amministrazione pari ad € 258.996,87 determinato e finalizzato come sotto riportato:
  - fondi non vincolati € 250.015,87;
  - fondi vincolati capitale di dotazione € 8.981,00;
- il **Conto Economico** che si chiude, a sbilancio dei costi e ricavi di competenza dell'esercizio, con un utile determinato in € 67.426,00;
- lo **Stato Patrimoniale** che si conclude a seguito delle variazioni subite durante la gestione in esame, con un patrimonio netto valutato in € 683.628,00;

PRESO atto del contenuto della relazione illustrativa del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione Centri di Soggiorno, con particolare riguardo alla consistenza dell'avanzo di amministrazione e dei suoi vincoli di destinazione;

DATO atto altresì che non risultano in essere debiti fuori bilancio;

RITENUTO di dover provvedere in merito all'approvazione del rendiconto della gestione 2020;

Visto il D.Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visti i documenti redatti in conformità al D.Lgs. n. 118/2011 e al D.P.C.M. 28 dicembre 2011;

Visto il parere favorevole del Direttore nonché del Ragioniere Contabile dell'Istituzione per quanto di competenza;

Sentita la Relazione del Presidente e del Direttore dell'Istituzione;

D E L I B E R A

1) di approvare il Rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2020 dell'Istituzione Centri di Soggiorno, nel testo allegato alla presente deliberazione formandone parte integrale e sostanziale, composto dai seguenti documenti:

- conto del bilancio e prospetti allegati
- conto economico
- stato patrimoniale
- relazione finanziaria e nota integrativa
- relazione sull'attività svolta

2) di dare atto dell'inesistenza di debiti fuori bilancio art. 194 del D.Lgs. 267/00

3) di prendere atto che i dati relativi alle riscossioni ed ai pagamenti di cui al conto del Tesoriere sono conformi alle rilevanze contabili effettuate dall'Istituzione.

Relazione illustrativa della gestione finanziaria per l’esercizio finanziario 2020

Approvato con delibera n. 1 del 02.03.2021

PREMESSA

L'Istituzione "Centri di Soggiorno" è un organismo strumentale del Comune di Venezia costituito con deliberazione del Consiglio Comunale n° 58 del 5 / 6 maggio 1995. Di fatto, opera autonomamente dal mese di marzo del 1998.
L'Istituzione è dotata di autonomia gestionale e ha l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti da parte del Comune.
È una struttura che gestisce servizi pubblici di interesse sociale, senza rilevanza imprenditoriale e priva di personalità giuridica.
L'attività dell'Istituzione è quella di gestire le strutture del centro "Morosini" degli Alberoni e "Mocenigo" di Lorenzago di Cadore. Vengono organizzati e gestiti servizi ricettivi, ricreativi, di ristorazione ed accoglienza, sportivi, ludici rivolti a gruppi di minori ed anziani residenti nel Comune di Venezia.
Le attività svolte nel corso del 2020 sono illustrate nella relazione sulla gestione redatta dal Consiglio di Amministrazione.

Nell'ambito di un progetto di riorganizzazione della contabilità finanziaria finalizzato principalmente all'adozione di uniformi sistemi contabili e relativi schemi di bilancio tra i vari soggetti della P.A. – secondo le direttive dell'Unione Europea – in attuazione a quanto previsto nella legge delega al federalismo fiscale (L. 42/2009) è stato emanato il D. Lgs 118/2011 ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi, a norma degli art. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42".
Con tale decreto sono stati definiti i principi contabili generali cui deve essere uniformata la nuova contabilità, è stato rinviato a dei successivi decreti la definizione dei principi contabili applicati ed è stata prevista una fase di sperimentazione della durata di 2 anni nel corso dei quali alcuni enti sperimentatori dovranno applicare i nuovi principi contabili e i nuovi schemi di bilancio.
Con successivo D.P.C.M. del 28 dicembre 2011 sono stati individuati gli enti sperimentatori (tra i quali anche il Comune di Venezia) ed è stato definito il percorso di avvicinamento alla nuova contabilità da attuare nel corso della sperimentazione.

A partire quindi dall'esercizio 2012 si è provveduto ad una gestione parallela tra la contabilità economica e la nuova contabilità finanziaria armonizzata per poi diventare quest'ultima definitiva a partire dal 1 gennaio 2013.

RISULTATO DELLA GESTIONE FINANZIARIA DELL'ESERCIZIO 2020

L'esercizio 2020 si chiude con un avanzo di amministrazione di **€ 258.996,87** la cui composizione è illustrata nella seguente tabella:

	In conto		
	RESIDUI	COMPETENZA	Totale
Fondo di cassa al 1° gennaio 2020			**374.005,80**
RISCOSSIONI	1.268,00	1.012.983,45	1.014.251,45
PAGAMENTI	84.421,64	836.868,57	921.290,21
Fondo di cassa al 31 dicembre 2020			**466.967,04**
RESIDUI ATTIVI	753.12	6.510,93	7.264,05
RESIDUI PASSIVI	2.019,18	213.215,04	215.234,22
Saldo			**258.996,87**
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti			0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale			0,00
Avanzo di Amministrazione al 31 dicembre 2020			**258.996,87**

COMPOSIZIONE DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2020

La formazione dell'avanzo di amministrazione deriva da:

- la quota generata dalla gestione di competenza, pari a € 124.056,09;
- la quota generata dalla gestione dei residui, pari ad € 33.331,82;
- la quota generata da avanzo esercizi precedenti non applicata, pari a € 92.627,96;
- la quota generata e vincolata derivante dal capitale di dotazione pari ad € 8.981,00;

L'avanzo di amministrazione del 2020, pari a **€ 258.996,87** risulta nel dettaglio così composto:

	Residui	competenza	Avanzo esercizi precedenti non utilizzato	Totale
Libero	33.331,82	124.056,09	92.627,96	251.015,87
Vincolato	0,00	0,00	8.981,00	8.981,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	**33.331,82**	**124.056,09**	**101.608,96**	**258.996,87**

L'avanzo di amministrazione si compone di:

- **fondi vincolati**: si tratta di fondi aventi destinazione vincolata per legge o per decisioni dell'ente; in tale voce è compreso il capitale di dotazione conferito dal Comune di Venezia nonché la quota di Fondo pluriennale vincolato dell'anno 2020;
- **fondi non vincolati**: si tratta di fondi di carattere residuale, senza alcun vincolo di destinazione;
- **fondi per investimento**: si tratta di fondi destinati a spese d'investimento;

Nel dettaglio, l'avanzo di amministrazione 2020 risulta così composto:

Avanzo vincolato a restituzione del capitale di dotazione	8.981,00
Avanzo libero	250.015,87
Totale avanzo di amministrazione	**258.996,87**

LA GESTIONE DI COMPETENZA 2020

Il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2020 è stato adottato con deliberazione n. 5 del 12/11/2019.

Nel corso dell'esercizio è stato applicato avanzo di amministrazione per un importo complessivo pari ad € 87.000,00.

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE CORRENTE

Viene di seguito evidenziato il pareggio di parte corrente previsto nel corso del 2020, raffrontato con quello realizzatosi a fine anno e con la dimostrazione del risultato di gestione conseguito:

ENTRATA	**Assestato**	**Accertato**	**Differenza**
Avanzo di amministrazione	87.000,00	87.000,00	-
FPV parte corrente	2.961,55	2.961,55	-
Titolo II - entrate da trasferimenti	956.888,69	650.000,00	-306.888,69
Titolo III - entrate extratributarie	375.000,00	250.716,30	-124.283,70
Totale entrate correnti	**1.421.850,24**	**990.677.85**	
SPESA	**Assestato**	**Impegnato**	**Differenza**
Titolo I spese correnti	1.421.850,24	866.622,15	-555.228,09
Totale spese correnti	**1.421.850,24**	**866.622,15**	
Saldo della gestione corrente		**124.055,70**	

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DI PARTE CAPITALE

Viene si seguito evidenziato il pareggio di parte capitale previsto nel 2020, confrontandolo con i valori che si sono realizzati a fine anno ed il risultato finale conseguito.

ENTRATA	**Assestato**	**Accertato**	**Differenza**
FPV	64.683,77	64.683,77	-
Totale entrate di parte capitale	**64.683,77**	**64.683,77**	
SPESA	**Assestato**	**Impegnato**	**Differenza**
Titolo II - spese d'investimento	64.683,77	64.683,38	-0,39
Totale spesa di parte capitale	**64.683,77**	**64.683,38**	
Saldo della gestione capitale		**0,39**	

GESTIONE FINANZIARIA

Le tabelle che seguono analizzano gli scostamenti tra la previsione e la gestione (accertamenti/impegni)

ENTRATA

	Approvato	Assestato	Accertamenti
Bilancio corrente	1.360.511,00	1.331.888,69	900.716,30
Bilancio investimenti	-	-	-
Bilancio c/terzi	169.800,00	199.983,70	118.778,08
Totale	**1.530.311,00**	**1.531.872,39**	**1.019.494,38**
Avanzo applicato	-	87.000,00	-
F.P.V. in c/capitale	-	64.683,77	-
F.P.V. parte corrente	-	2.961,55	-
Totale	**1.530.311,00**	**1.686.517,71**	**1.019.494,38**

Entrate correnti

Entrate da trasferimenti	Approvato	Assestato	Accertamenti
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche	985.511,00	956.888,69	650.000,00
Totale	**985.511,00**	**956.888,69**	**650.000,00**

Entrate extratributarie	Approvato	Assestato	Accertamenti
Vendita di beni e servizi e proventi dalla gestione dei beni	375.000,00	375.000,00	250.713,35
Interessi attivi	-	-	2,95
Totale	**375.000,00**	**375.000,00**	**250.716,30**

Per quanto riguarda le ***entrate da trasferimenti***: i trasferimenti corrispondono ai trasferimenti erogati dal Comune di Venezia come contributo di funzionamento dell'Istituzione per l'importo di Euro 650.000,00.

Per quanto riguarda le ***entrate extratributarie****:* derivano dai servizi erogati dall'istituzione nei centri Morosini degli Alberoni e Mocenigo di Lorenzago di Cadore. I servizi erogati riguardano essenzialmente servizi residenziali e semi-residenziali per anziani e bambini. Oltre a questi servizi di carattere istituzionale l'Istituzione Centri di Soggiorno, al fine del mantenimento dell'equilibrio finanziario eroga servizi anche in favore di altri soggetti.

SPESA

Per quanto riguarda la spesa corrente, la gestione 2020 si è svolta applicando il principio contabile della competenza finanziaria di cui al D.LGS. 118/2011 che prevede l'imputazione della spesa:

a) per la spesa relativa all'acquisto di beni e servizi nell'esercizio in cui risulta adempiuta completamente la prestazione da cui scaturisce l'obbligazione per la spesa corrente;
b) per la spesa relativa a trasferimenti correnti nell'esercizio finanziario in cui viene adottato l'atto amministrativo di attribuzione del contributo, salvo che l'atto non preveda espressamente le modalità temporali e le scadenze in cui il trasferimento è erogato;
c) per la spesa per l'utilizzo di beni di terzi negli esercizi in cui l'obbligazione giuridica passiva viene a scadere.

Inoltre nel corso dell'esercizio è stato applicato avanzo per far fronte a maggiori spese dovute alle normative adottate a seguito della situazione di emergenza sanitaria quali:

- maggior numero di educatori a seguito delle direttive del rapporto 1 a 7 anziché 1 a 12;
- sanificazione spiaggia e locali
- bus aggiuntivi per il trasporto dei bambini centro estivo
- servizio sanificazione mezzo acqueo per trasporto bambini centro estivo

Per quanto riguarda la spesa di personale, non si è provveduto ad effettuare alcuna rilevazione contabile in contabilità finanziaria in quanto le spese in questione sono oggetto di rilevazione all'interno del bilancio consolidato del gruppo Comune di Venezia, di cui fa parte anche l'Istituzione, e pertanto non sarebbe corretto dar corso ad una doppia registrazione. La rilevazione viene invece effettuata nella contabilità economico-patrimoniale, illustrata in seguito.

	Approvato	Assestato	Impegnato
Bilancio corrente	1.360.511,00	1.421.850,24	866.631,69
Bilancio investimenti	-	64.683,77	64.683,38
Bilancio c/terzi	169.800,00	199.983,70	118.778,08
Totale	**1.530.311,00**	**1.686.517,71**	**1.050.093,15**

Spese correnti	Approvato	Assestato	Impegnato
Redditi da lavoro dipendente	314.705,00	287.082,69	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	22.906,00	21.906,00	1.591,20
Acquisto di beni e servizi	979.200,00	1.069.061,55	837.260,08
Rimborsi e poste correttive delle entrate	25.000,00	25.100,00	25.048,22
Altre spese correnti	18.700,00	18.700,00	2.722,65
Totale	**1.360.511,00**	**1.421.850,24**	**866.622,15**

LA GESTIONE RESIDUI 2020

Riaccertamento ordinario ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000

Il risultato di amministrazione risente anche dell'operazione di riaccertamento ordinario effettuata ai sensi dell'art. 228 del D. Lgs. 267/2000, ovvero delle economie di spesa rilevate in corso d'anno e dei residui attivi eliminati a seguito della verifica circa le ragioni di mantenimento degli stessi.

Per l'esercizio 2020 non si è provveduto a riaccertare residui attivi e passivi, di conseguenza non si è costituito il Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti e/o il Fondo Pluriennale Vincolato per spese in c/ capitale.

Nella tabella seguente è illustrata l'evoluzione delle partite contabilizzate in entrata e in spesa negli anni precedenti e non ancora riscosse e pagate all'inizio dell'anno.

RESIDUI ATTIVI	Residui all'1.01.20	Riscossioni	Residui eliminati	Residui es. precedente da riportare	Residui formatisi nel 2020	Totale residui al 31.12.20
Gestione corrente	1.268,00	1.268,00	-	-	6.510,93	6.510,93
Gestione investimenti	-	-	-	-	-	-

gestione per c/to terzi	753,12	-	-	753,12	753,12	753,12
Totale	**2.021,12**	**1.268,00**	**-**	**753,12**	**7.264,05**	**7.264,05**
RESIDUI PASSIVI	**Residui all'1.01.20**	**Pagamenti**	**Residui eliminati**	**Residui es. precedente. da riportare**	**Residui formatisi nel 2020**	**Totale residui al 31.12.20**
Gestione corrente	113.613,35	78.262,35	33.331,82	2.019,18	202.835,58	204.854,76
Gestione investimenti	2.275,10	2.275,10	-	-	2.318,00	2.318,00
gestione per c/to terzi	3.884,19	3.884,19	-	-	8.061,46	8.061,46
Totale	**119.772,64**	**84.421,64**	**33.331,82**	**2.019,18**	**213.215,04**	**215.234,22**
Sbilancio attivi/passivi	**-117.751,52**	**-83.153,64**	**-33.331,82**	**-1.266,06**	**-205.960,53**	**-207.979,71**

Per quanto riguarda il riaccertamento ordinario si evidenzia che sono stati eliminati nel corso dell'esercizio 2020 i seguenti residui passivi a seguito di verifica dell'insussistenza di obbligazioni giuridiche nei confronti dei terzi:
- Euro 1.438,99 relativi alla sistemazione presidi antincendio e pompa ricircolo CT Centro Morosini
- Euro 0,39 economia di spesa su lavori straordinari di sistemazione locale in spiaggia al Centro Morosini

IL RISULTATO FINANZIARIO DELLA GESTIONE DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il fondo pluriennale vincolato è il saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è stata accertata l'entrata.

Si tratta pertanto di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs. 118/20011 e rende evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

L'evoluzione del Fondo Pluriennale Vincolato nel corso della gestione 2020 è stata la seguente:

	Fondo al 31/12/2019	**Somme impegnate**	**Economie**	**Totale parziale**	**Fondo da risorse 2020**	**Fondo al 31/12/2020**
corrente	2.961,55	1.522,56	1.438,99	-	-	-
capitale	64.683,77	64.683,38	0,39	-	-	-
	67.645,32	**66.205,94**	**1.439,38**	**-**	**-**	**-**

La gestione del Fondo nel corso del 2020 ha dato origine ad un'economia di Euro 1.439,38 convogliando tali somme nell'avanzo di amministrazione.

Conto del bilancio
per l’esercizio finanziario 2020

Adottato con deliberazione n. 1 del 02.03.2021

Quadro generale riassuntivo, equilibri di bilancio e risultato di amministrazione

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

31/12/2020

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	ACCERTAMENTI	INCASSI	SPESE	IMPEGNI	PAGAMENTI
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		374.005,80			
Utilizzo avanzo di amministrazione	87.000,00		**Disavanzo di amministrazione**		
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità					
			Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ripianato con accensione di prestiti		
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	2.961,55				
Fondo pluriennale vincolato in c/capitale	64.683,77				
di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito					
Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa			**Titolo 1** - Spese correnti Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	866.622,15	742.048,92
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	650.000,00	650.000,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	250.716,30	245.482,91			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	**Titolo 2** - Spese in conto capitale Fondo pluriennale vincolato in c/capitale *di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito*	64.683,38	64.640,48
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie		
Totale entrate finali.....	**900.716,30**	**895.482,91**	**Totale spese finali.....**	**931.305,53**	**806.689,40**
Titolo 6 - Accensione di prestiti			**Titolo 4** - Rimborso di prestiti *Fondo anticipazioni di liquidità*	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	118.778,08	118.768,54	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	118.778,08	114.600,81
Totale entrate dell'esercizio	**1.019.494,38**	**1.014.251,45**	**Totale spese dell'esercizio**	**1.050.083,61**	**114.600,81**
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	**1.174.139,70**	**1.388.257,25**	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	**1.050.083,61**	**921.290,21**
DISAVANZO DI COMPETENZA	**0,00**		**AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA**	**124.056,09**	**466.967,04**
di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto formatosi nell'esercizio					
TOTALE A PAREGGIO	**1.174.139,70**	**1.388.257,25**	**TOTALE A PAREGGIO**	**1.174.139,70**	**1.388.257,25**

GESTIONE DEL BILANCIO	
a) Avanzo di competenza (+) /Disavanzo di competenza (-)	124.056,09
b) Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019 (+)	0,00
c) Risorse vincolate nel bilancio (+)	0,00
d) Equilibrio di bilancio (d=a-b-c)	**124.056,09**

GESTIONE DEGLI ACCANTONAMENTI IN SEDE DI RENDICONTO	
d)Equilibrio di bilancio (+)/(-)	124.056,09
e)Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	0,00
f) Equilibrio complessivo (f=d-e)	**124.056,09**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

31/12/2020

VERIFICA EQUILIBRI

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	2.961,55
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	900.716,30
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	
D)Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	866.622,15
D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa - titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	
F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
F2) Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-D2-E-E1-F1-F2)		**37.055,70**
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	(+)	87.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
di cui per estinzione anticipata di prestiti		
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	
O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I-L+M)		**124.055,70**
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	
O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE	(-)	**124.055,70**
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	
O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE		**124.055,70**

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	-
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	64.683,77
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	64.683,38
U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	
Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-U2-V+E)		**0,39**
Z/1) Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	
- Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio	(-)	
Z/2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE		**0,39**
- Variazione accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	
Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE		**0,39**

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	-
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	-
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)	
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	-
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per incremento di attività finanziarie	(-)	-
W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W/1 = O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y-Z)		**124.056,09**
Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio2019		
Risorse vincolate nel bilancio		
W2/EQUILIBRIO DI BILANCIO		**124.056,09**
Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto		
W3/EQUILIBRIO COMPLESSIVO		**124.056,09**

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:

O1) Risultato di competenza di parte corrente		**124.055,70**
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	87.000,00
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	
- Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio 2019	(-)	-
- Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto'(+)/(-)	(-)	-
- Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio	(-)	-
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti plurien.		**37.055,70**

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

31/12/2020

		GESTIONE		
		RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
Fondo cassa al 1° gennaio				**374.005,80**
RISCOSSIONI	(+)	**1.268,00**	**1.012.983,45**	1.014.251,45
PAGAMENTI	(-)	**84.421,64**	**836.868,57**	921.290,21
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			466.967,04
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre	(-)			
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE	(=)			466.967,04
RESIDUI ATTIVI	(+)	753,12	6.510,93	7.264,05
di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze				
RESIDUI PASSIVI	(-)	2.019,18	213.215,04	215.234,22
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE CORRENTI	(-)			
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO PER SPESE IN CONTO CAPITALE	(-)			
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE 2020 (A)	(=)			**258.996,87**

Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2020		
Parte accantonata		
Capitale di dotazione		8.981,00
	Totale parte accantonata (B)	**8.981,00**
Parte vincolata		
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili		
Vincoli derivanti da trasferimenti		
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui		
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		
Altri vincoli		
	Totale parte vincolata (C)	
Parte destinata agli investimenti		
	Totale parte destinata agli investimenti (D)	
	Totale parte disponibile (E=A-B-C-D)	**250.015,87**
	F) di cui Disavanzo da debito autorizzato e non contratto	
	Se E è negativo, tale importo è iscritto tra le spese del bilancio di previsione come disavanzo da ripianare	

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO **31/12/2020**

Capitolo di spesa	descrizione	Risorse accantonate al 1/1/ 2020	Risorse accantonate applicate al bilancio Dell'esercizio 2020 (con segno -)	Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020	Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-)	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						
Fondo perdite società partecipate						
Totale Fondo perdite società partecipate						
Fondo contezioso						
Totale Fondo contenzioso						
Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Totale Fondo crediti di dubbia esigibilità						
Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Totale Accantonamento residui perenti (solo per le regioni)						
Altri accantonamenti						
	Capitale di dotazione	8.981,00				8.981,00
						0,00
Totale Altri accantonamenti		**8.981,00**	**0**	**0**	**0**	**8.981,00**
Totale		8.981,00	0	0	0	8.981,00

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO **31/12/2020**

Cap. di entrata	Descr.	Capitolo di spesa correlato	Descr.	Risorse vinc. nel risultato di amministrazione al 1/1/2020	Risorse vincolate applicate al bilancio Dell'esercizio 2020	Entrate vincolate accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 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 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 N-1 non reimpegnati nell'esercizio N	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												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti dalla legge (l/1)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da Trasferimenti												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti da trasferimenti (l/2)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli derivanti da finanziamenti												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli derivanti da finanziamenti (l/3)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale vincoli formalmente attribuiti dall'ente (l/4)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Altri vincoli												
											0	0
											0	0
											0	0
											0	0
Totale altri vincoli (l/5)				**0**		**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**
Totale risorse vincolate (l=l/1+l/2+l/3+l/4+l/5)				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**		**0**	**0**

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))	**0**	**0**
Totale risorse vincolate da legge al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1=l/1-m/1)	0	0
Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2=l/2-m/2)	0	0
Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3=l/3-m/3)	0	0
Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4=l/4-m/4)	0	0
Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5=l/5-m5)	0	0
Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n=l-m)	**0**	**0**

ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI NEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO **31/12/2020**

Capitolo di entrata	Descriz.	Capitolo di spesa	Descriz.	Risorse destinate agli investim. Al 1/1/2020	Entrate destinate agli investimenti accertate nell'esercizio 2020	Impegni eserc. 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'esercizio o da quote destinate del risultato di amministrazione	Fondo plurien. vinc. 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 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 investim. Al 31/12/2020
				(a)	*(b)*	*(c)*	*(d)*	*(e)*	*(f)=(a) +(b) - (c)-(d)-(e)*
									0
									0
									0
									0
									0
			Totale	0	0	0	0	0	0
				Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g)					
				Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)					0

parte prima - ENTRATA

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	2.961,55								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	64.683,77								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	87.000,00								
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**										
20101	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	956.888,69	RC	650.000,00	A	650.000,00	CP	-306.888,69	EC	0,00
		CS	956.888,69	TR	650.000,00	CS	-306.888,69			TR	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**RS**	**0,00**	**RR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**956.888,69**	**RC**	**650.000,00**	**A**	**650.000,00**	**CP**	**-306.888,69**	**EC**	**0,00**
		CS	**956.888,69**	**TR**	**650.000,00**	**CS**	**-306.888,69**			**TR**	**0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**					
30100	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	RS 1.266,23	RR 1.266,23	R 0,00		EP 0,00
		CP 375.000,00	RC 244.214,91	A 250.713,35	CP -124.286,65	EC 6.498,44
		CS 376.855,14	TR 245.481,14	CS -131.374,00		TR 6.498,44
30300	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	RS 1,77	RR 1,77	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	RC 0,00	A 2,95	CP 2,95	EC 2,95
		CS 0,00	TR 1,77	CS 1,77		TR 2,95
30500	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	RS 0,00	RR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	RC 0,00	A 0,00	CP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TR 0,00	CS 0,00		TR 0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**RS 1.268,00**	**RR 1.268,00**	**R 0,00**		**EP 0,00**
		CP 375.000,00	**RC 244.214,91**	**A 250.716,30**	**CP -124.283,70**	**EC 6.501,39**
		CS 376.855,14	**TR 245.482,91**	**CS -131.372,23**		**TR 6.501,39**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS)	Riscossioni in c/residui (RR)	Riaccertamenti residui (R)	Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP	Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Ricossioni in c/competenza (RC)	Accertamenti (A)		Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale riscossioni (TR = RR+RC)	Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
40200	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	RS 0,00	RR 0,00	R 0,00		EP 0,00
		CP 0,00	RC 0,00	A 0,00	CP 0,00	EC 0,00
		CS 0,00	TR 0,00	CS 0,00		TR 0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**RS 0,00**	**RR 0,00**	**R 0,00**		**EP 0,00**
		CP 0,00	**RC 0,00**	**A 0,00**	**CP 0,00**	**EC 0,00**
		CS 0,00	**TR 0,00**	**CS 0,00**		**TR 0,00**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**										
90100	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	199.983,70	RC	118.768,54	A	118.778,08	CP	-81.205,62	EC	9,54
		CS	200.071,94	TR	118.768,54	CS	-81.303,40			TR	9,54
90200	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	RS	753,12	RR	0,00	R	0,00			EP	753,12
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	753,12
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**RS**	**753,12**	**RR**	**0,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**753,12**
		CP	**199.983,70**	**RC**	**118.768,54**	**A**	**118.778,08**	**CP**	**-81.205,62**	**EC**	**9,54**
		CS	**200.071,94**	**TR**	**118.768,54**	**CS**	**-81.303,40**			**TR**	**762,66**
	Totale Titoli	**RS**	**2.021,12**	**RR**	**1.268,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**753,12**
		CP	**1.531.872,39**	**RC**	**1.012.983,45**	**A**	**1.019.494,38**	**CP**	**-512.378,01**	**EC**	**6.510,93**
		CS	**1.533.815,77**	**TR**	**1.014.251,45**	**CS**	**-519.564,32**			**TR**	**7.264,05**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**2.021,12**	**RR**	**1.268,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**753,12**
		CP	**1.686.517,71**	**RC**	**1.012.983,45**	**A**	**1.019.494,38**	**CP**	**-512.378,01**	**EC**	**6.510,93**
		CS	**1.533.815,77**	**TR**	**1.014.251,45**	**CS**	**-519.564,32**			**TR**	**7.264,05**

Riepilogo generale delle ENTRATE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)		Riaccertamenti residui (R) / Accertamenti (A) / Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS		Maggiori o minori entrate di competenza = A-CP		Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) / Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) / Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	CP	2.961,55								
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	CP	64.683,77								
	Utilizzo avanzo di Amministrazione	CP	87.000,00								
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	956.888,69	RC	650.000,00	A	650.000,00	CP	-306.888,69	EC	0,00
		CS	956.888,69	TR	650.000,00	CS	-306.888,69			TR	0,00
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**	RS	1.268,00	RR	1.268,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	375.000,00	RC	244.214,91	A	250.716,30	CP	-124.283,70	EC	6.501,39
		CS	376.855,14	TR	245.482,91	CS	-131.372,23			TR	6.501,39
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	RS	0,00	RR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	0,00	RC	0,00	A	0,00	CP	0,00	EC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00	CS	0,00			TR	0,00
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	753,12	RR	0,00	R	0,00			EP	753,12
		CP	199.983,70	RC	118.768,54	A	118.778,08	CP	-81.205,62	EC	9,54
		CS	200.071,94	TR	118.768,54	CS	-81.303,40			TR	762,66
	Totale Titoli	**RS**	**2.021,12**	**RR**	**1.268,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**753,12**
		CP	**1.531.872,39**	**RC**	**1.012.983,45**	**A**	**1.019.494,38**	**CP**	**-512.378,01**	**EC**	**6.510,93**
		CS	**1.533.815,77**	**TR**	**1.014.251,45**	**CS**	**-519.564,32**			**TR**	**7.264,05**
	Totale generale delle entrate	**RS**	**2.021,12**	**RR**	**1.268,00**	**R**	**0,00**			**EP**	**753,12**
		CP	**1.686.517,71**	**RC**	**1.012.983,45**	**A**	**1.019.494,38**	**CP**	**-512.378,01**	**EC**	**6.510,93**
		CS	**1.533.815,77**	**TR**	**1.014.251,45**	**CS**	**-519.564,32**			**TR**	**7.264,05**

Prospetto delle entrate per titoli tipologie e categorie

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI				
2010100	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	**650.000,00**	**0,00**	**650.000,00**	**0,00**
2010102	CATEGORIA 2 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00
2000000	TOTALE TITOLO 2	650.000,00	0,00	650.000,00	0,00
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE				
3010000	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	**250.713,35**	**0,00**	**244.214,91**	**1.266,23**
3010200	CATEGORIA 2 ENTRATE DALLA VENDITA E DALL'EROGAZIONE DI SERVIZI	250.713,35	0,00	244.214,91	1.266,23
3030000	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	**2,95**	**2,95**	**0,00**	**1,77**
3030300	CATEGORIA 3 ALTRI INTERESSI ATTIVI	2,95	2,95	0,00	1,77
3050000	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
3059900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	0,00	0,00	0,00	0,00
3000000	TOTALE TITOLO 3	250.716,30	2,95	244.214,91	1.268,00
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
4020000	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
4020100	CATEGORIA 1 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	0,00	0,00	0,00	0,00
4020500	CATEGORIA 5 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA E DAL RESTO DEL MONDO	0,00	0,00	0,00	0,00
4000000	TOTALE TITOLO 4	0,00	0,00	0,00	0,00

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO TIPOLOGIA CATEGORIA	DENOMINAZIONE	Accertamenti	di cui entrate non ricorrenti	Riscossioni in C/Competenza	Riscossioni in C/Residui
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO				
9010000	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	**118.778,08**	**8.038,62**	**118.768,54**	**0,00**
9010100	CATEGORIA 1 ALTRE RITENUTE	102.166,52	0,00	102.156,98	0,00
9010200	CATEGORIA 2 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	2.004,94	0,00	2.004,94	0,00
9010300	CATEGORIA 3 RITENUTE SU REDDITI DA LAVORO AUTONOMO	4.568,00	0,00	4.568,00	0,00
9019900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	10.038,62	8.038,62	10.038,62	0,00
9020000	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
9020400	CATEGORIA 4 DEPOSITI DI/PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9029900	CATEGORIA 99 ALTRE ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
9000000	TOTALE TITOLO 9	118.778,08	8.038,62	118.768,54	0,00
	Totale Titoli	1.019.494,38	8.041,57	1.012.983,45	1.268,00

Accertamenti pluriennali

ACCERTAMENTI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLI E TIPOLOGIE DI ENTRATA		Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Accertamenti	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Accertamenti	Accertamenti
	TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI					
20101	TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	985.511,00	0,00	985.511,00	0,00	0,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**985.511,00**	**0,00**	**985.511,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE					
30100	TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	375.000,00	0,00	375.000,00	0,00	0,00
30300	TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30500	TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**375.000,00**	**0,00**	**375.000,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
40200	TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
90100	TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	169.800,00	0,00	169.800,00	0,00	0,00
90200	TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**169.800,00**	**0,00**	**169.800,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Accertamenti	**1.530.311,00**	**0,00**	**1.530.311,00**	**0,00**	**0,00**

Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa
secondo la struttura del piano dei conti

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E2.00.00.00.000	Trasferimenti correnti	956.888,69	650.000,00	956.888,69	650.000,00
E2.01.00.00.000	Trasferimenti correnti	956.888,69	650.000,00	956.888,69	650.000,00
E2.01.01.00.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	956.888,69	650.000,00	956.888,69	650.000,00
E2.01.01.02.000	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	956.888,69	650.000,00	956.888,69	650.000,00
E3.00.00.00.000	Entrate extratributarie	375.000,00	250.716,30	376.855,14	245.482,91
E3.01.00.00.000	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	375.000,00	250.713,35	376.855,14	245.481,14
E3.01.02.00.000	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	375.000,00	250.713,35	376.855,14	245.481,14
E3.01.02.01.000	Entrate dalla vendita di servizi	375.000,00	250.713,35	376.855,14	245.481,14
E3.03.00.00.000	Interessi attivi	0,00	2,95	0,00	1,77
E3.03.03.00.000	Altri interessi attivi	0,00	2,95	0,00	1,77
E3.03.03.03.000	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	0,00	2,95	0,00	1,77
E3.03.03.04.000	Interessi attivi da depositi bancari o postali	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.00.00.000	Rimborsi e altre entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.99.00.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E3.05.99.99.000	Altre entrate correnti n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.00.00.00.000	Entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.00.00.000	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.00.000	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.01.02.000	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.05.00.000	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00
E4.02.05.99.000	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.00.00.00.000	Entrate per conto terzi e partite di giro	199.983,70	118.778,08	200.071,94	118.768,54
E9.01.00.00.000	Entrate per partite di giro	199.983,70	118.778,08	200.071,94	118.768,54
E9.01.01.00.000	Altre ritenute	150.000,00	102.166,52	150.000,00	102.156,98
E9.01.01.02.000	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	150.000,00	102.166,52	150.000,00	102.156,98
E9.01.02.00.000	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.800,00	2.004,94	2.800,00	2.004,94
E9.01.02.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.500,00	1.842,30	2.500,00	1.842,30
E9.01.02.99.000	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	162,64	300,00	162,64
E9.01.03.00.000	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	11.000,00	4.568,00	11.000,00	4.568,00
E9.01.03.01.000	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	9.000,00	4.104,00	9.000,00	4.104,00
E9.01.03.02.000	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	464,00	2.000,00	464,00
E9.01.99.00.000	Altre entrate per partite di giro	36.183,70	10.038,62	36.271,94	10.038,62
E9.01.99.99.000	Altre entrate per partite di giro diverse	36.183,70	10.038,62	36.271,94	10.038,62
E9.02.00.00.000	Entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA
SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
E9.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.99.00.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E9.02.99.99.000	Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
E0.00.00.00.000	Totale entrate	1.531.872,39	1.019.494,38	1.533.815,77	1.014.251,45

parte seconda - SPESA

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)
	Disavanzo di amministrazione	CP				
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**					
12070	**PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI**					
12071	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS 113.613,35	PR 78.262,35	R -33.331,82		EP 2.019,18
		CP 1.411.850,24	PC 663.786,57	I 866.622,15	ECP 545.228,09	EC 202.835,58
		CS 1.538.983,58	TP 742.048,92	FPV 0,00		TR 204.854,76
12072	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS 2.275,10	PR 2.275,10	R 0,00		EP 0,00
		CP 64.683,77	PC 62.365,38	I 64.683,38	ECP 0,39	EC 2.318,00
		CS 73.034,47	TP 64.640,48	FPV 0,00		TR 2.318,00
12070	**TOTALE PROGRAMMA 7**	RS 115.888,45	PR 80.537,45	R -33.331,82		EP 2.019,18
		CP 1.476.534,01	PC 726.151,95	I 931.305,53	ECP 545.228,48	EC 205.153,58
		CS 1.612.018,05	TP 806.689,40	FPV 0,00		TR 207.172,76
12000	**TOTALE MISSIONE 12**	**RS 115.888,45**	**PR 80.537,45**	**R -33.331,82**		**EP 2.019,18**
		CP 1.476.534,01	**PC 726.151,95**	**I 931.305,53**	**ECP 545.228,48**	**EC 205.153,58**
		CS 1.612.018,05	**TP 806.689,40**	**FPV 0,00**		**TR 207.172,76**

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS)	Pagamenti in c/residui (PR)	Riaccertamento residui (R)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R)	
		Previsioni definitive di competenza (CP)	Pagamenti in c/competenza (PC)	Impegni (I)	Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)	Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC)	
		Previsioni definitive di cassa (CS)	Totale pagamenti (TP = PR+PC)	Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**						
20010	**PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA**						
20011	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00	
		CP 10.000,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 10.000,00	EC 0,00	
		CS 10.000,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00	
20010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS 0,00	PR 0,00	R 0,00		EP 0,00	
		CP 10.000,00	PC 0,00	I 0,00	ECP 10.000,00	EC 0,00	
		CS 10.000,00	TP 0,00	FPV 0,00		TR 0,00	
20000	**TOTALE MISSIONE 20**	**RS 0,00**	**PR 0,00**	**R 0,00**		**EP 0,00**	
		CP 10.000,00	**PC 0,00**	**I 0,00**	**ECP 10.000,00**	**EC 0,00**	
		CS 10.000,00	**TP 0,00**	**FPV 0,00**		**TR 0,00**	

CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE PROGRAMMA TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**										
99010	**PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**										
99017	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	R	0,00			EP	0,00
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	I	118.778,08	ECP	81.205,62	EC	8.061,46
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	FPV	0,00			TR	8.061,46
99010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	R	0,00			EP	0,00
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	I	118.778,08	ECP	81.205,62	EC	8.061,46
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	FPV	0,00			TR	8.061,46
99000	**TOTALE MISSIONE 99**	**RS**	**3.884,19**	**PR**	**3.884,19**	**R**	**0,00**			**EP**	**0,00**
		CP	**199.983,70**	**PC**	**110.716,62**	**I**	**118.778,08**	**ECP**	**81.205,62**	**EC**	**8.061,46**
		CS	**199.983,70**	**TP**	**114.600,81**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**8.061,46**
	Totale Missioni	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**

Riepilogo generale delle SPESE per MISSIONE

CONTO DEL BILANCIO

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**	RS	115.888,45	PR	80.537,45	R	-33.331,82			EP	2.019,18
		CP	1.476.534,01	PC	726.151,95	I	931.305,53	ECP	545.228,48	EC	205.153,58
		CS	1.612.018,05	TP	806.689,40	FPV	0,00			TR	207.172,76
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**	RS	0,00	PR	0,00	R	0,00			EP	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00	I	0,00	ECP	10.000,00	EC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00	FPV	0,00			TR	0,00
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	R	0,00			EP	0,00
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	I	118.778,08	ECP	81.205,62	EC	8.061,46
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	FPV	0,00			TR	8.061,46
	Totale Missioni	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**

Riepilogo generale delle SPESE

CONTO DEL BILANCIO
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)		Riaccertamento residui (R) / Impegni (I) / Fondo pluriennale vincolato (FPV)		Economie di competenza (ECP=CP - I - FPV)		Residui passivi da esercizi precedenti (EP=RS-PR+R) / Residui passivi da esercizio di competenza (EC=I - PC) / Totale residui passivi da riportare (TR=EP+EC)	
	Disavanzo di amministrazione	CP									
1	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	113.613,35	PR	78.262,35	R	-33.331,82			EP	2.019,18
		CP	1.421.850,24	PC	663.786,57	I	866.622,15	ECP	555.228,09	EC	202.835,58
		CS	1.548.983,58	TP	742.048,92	FPV	0,00			TR	204.854,76
2	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	2.275,10	PR	2.275,10	R	0,00			EP	0,00
		CP	64.683,77	PC	62.365,38	I	64.683,38	ECP	0,39	EC	2.318,00
		CS	73.034,47	TP	64.640,48	FPV	0,00			TR	2.318,00
7	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	R	0,00			EP	0,00
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	I	118.778,08	ECP	81.205,62	EC	8.061,46
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	FPV	0,00			TR	8.061,46
	Totale spese	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**
	Totale Generale delle Spese	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	**R**	**-33.331,82**			**EP**	**2.019,18**
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	**I**	**1.050.083,61**	**ECP**	**636.434,10**	**EC**	**213.215,04**
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	**FPV**	**0,00**			**TR**	**215.234,22**

Prospetto delle SPESE per TITOLI E MACROAGGREGATI

RIEPILOGO SPESE PER TITOLI E MACROAGGREGATI

IMPEGNI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Totale	*- di cui non ricorrenti*
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI		
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	1.591,20	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	837.260,08	107.972,36
109	MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	25.048,22	25.048,22
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	2.722,65	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**866.622,15**	**133.020,58**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE		
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	64.683,38	64.683,38
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**64.683,38**	**64.683,38**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	118.778,08	8.038,62
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	0,00	0,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**118.778,08**	**8.038,62**
	Totale Impegni	**1.050.083,61**	**205.742,58**

Prospetto delle SPESE per MISSIONI,
PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - IMPEGNI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	1.591,20	837.260,08	0,00	0,00	0,00	25.048,22	2.722,65	866.622,15
	TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**1.591,20**	**837.260,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.048,22**	**2.722,65**	**866.622,15**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**1.591,20**	**837.260,08**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.048,22**	**2.722,65**	**866.622,15**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	1.386,65	637.351,70	0,00	0,00	0,00	25.048,22	0,00	663.786,57
	TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**1.386,65**	**637.351,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.048,22**	**0,00**	**663.786,57**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**1.386,65**	**637.351,70**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**25.048,22**	**0,00**	**663.786,57**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI

SPESE CORRENTI - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

2020

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI \ MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto beni e servizi	Trasferimenti correnti	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste collettive delle entrate	Altre spese	Totale
		101	102	103	104	107	108	109	110	100
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**									
07	PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	136,00	73.223,22	0,00	0,00	0,00	65,00	4.838,13	78.262,35
	TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**136,00**	**73.223,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**65,00**	**4.838,13**	**78.262,35**
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**									
01	PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 20	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Macroaggregati	**0,00**	**136,00**	**73.223,22**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**65,00**	**4.838,13**	**78.262,35**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - IMPEGNI

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	64.683,38	0,00	0,00	0,00	64.683,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**64.683,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64.683,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**64.683,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**64.683,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/COMPETENZA

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	62.365,38	0,00	0,00	0,00	62.365,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**62.365,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62.365,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**62.365,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**62.365,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE IN CONTO CAPITALE E PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE - PAGAMENTI IN C/RESIDUI

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

2020

31/12/2020

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	Investimenti fissi lordi ed acquisto di terreni	Contributi agli investimenti	Altri trasferimenti in conto capitale	Altre spese in conto capitale	Totale SPESE IN CONTO CAPITALE	Acquisizioni di attivit□inanziarie	Cessione crediti di breve termine	Cessione crediti di medio-lungo termine	Altre spese per incremento di attivita' finanziaria	Totale SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARI
	201	202	203	204	205	200	301	302	303	304	300
12 - MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA											
07 - PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0,00	2.275,10	0,00	0,00	0,00	2.275,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	**0,00**	**2.275,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.275,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Totale Macroaggregati	**0,00**	**2.275,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**2.275,10**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

PROSPETTO DELLE SPESE DI BILANCIO PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI
SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO - IMPEGNI
2020

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Uscite per partite di giro	Uscite per conto terzi	Totale
		701	**702**	**700**
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**			
01	PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	118.778,08	0,00	118.778,08
	TOTALE MISSIONE 99	**118.778,08**	**0,00**	**118.778,08**
	Totale Macroaggregati	**118.778,08**	**0,00**	**118.778,08**

Impegni pluriennali

IMPEGNI ASSUNTI NEL 2020 E NEGLI ESERCIZI PRECEDENTI
IMPUTATI ALL'ANNO 2021 E SEGUENTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

	TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA	Anno 2021		Anno 2022		Anni successivi
		Previsioni di competenza	Impegni	Previsioni di competenza del bilancio pluriennale	Impegni	Impegni
	TITOLO 1 SPESE CORRENTI					
101	MACROAGGREGATO REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	314.705,00	0,00	314.705,00	0,00	0,00
102	MACROAGGREGATO IMPOSTE E TASSE A CARICO DELL'ENTE	22.906,00	0,00	22.906,00	0,00	0,00
103	MACROAGGREGATO ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	999.200,00	0,00	999.200,00	0,00	0,00
109	MACROAGGREGATO RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE DELLE ENTRATE	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
110	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE CORRENTI	18.700,00	0,00	18.700,00	0,00	0,00
100	**TOTALE TITOLO 1**	**1.360.511,00**	**0,00**	**1.360.511,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE					
202	MACROAGGREGATO INVESTIMENTI FISSI LORDI E ACQUISTO DI TERRENI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	MACROAGGREGATO ALTRE SPESE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
200	**TOTALE TITOLO 2**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO					
701	MACROAGGREGATO USCITE PER PARTITE DI GIRO	169.800,00	0,00	169.800,00	0,00	0,00
702	MACROAGGREGATO USCITE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
700	**TOTALE TITOLO 7**	**169.800,00**	**0,00**	**169.800,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale Impegni	**1.530.311,00**	**0,00**	**1.530.311,00**	**0,00**	**0,00**

Elenco delle previsioni e dei risultati di competenza e di cassa
secondo la struttura del piano dei conti

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.00.00.00.000	Spese correnti	1.421.850,24	866.622,15	1.548.983,58	742.048,92
U1.01.00.00.000	Redditi da lavoro dipendente	287.082,69	0,00	287.082,69	0,00
U1.01.01.00.000	Retribuzioni lorde	225.476,15	0,00	225.476,15	0,00
U1.01.01.01.000	Retribuzioni in denaro	225.476,15	0,00	225.476,15	0,00
U1.01.02.00.000	Contributi sociali a carico dell'ente	61.606,54	0,00	61.606,54	0,00
U1.01.02.01.000	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	61.606,54	0,00	61.606,54	0,00
U1.02.00.00.000	Imposte e tasse a carico dell'ente	21.906,00	1.591,20	21.906,00	1.522,65
U1.02.01.00.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	21.906,00	1.591,20	21.906,00	1.522,65
U1.02.01.01.000	Imposta regionale sulle attivit` produttive (IRAP)	21.806,00	1.591,20	21.806,00	1.522,65
U1.02.01.99.000	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	100,00	0,00	100,00	0,00
U1.03.00.00.000	Acquisto di beni e servizi	1.069.061,55	837.260,08	1.191.291,76	710.574,92
U1.03.01.00.000	Acquisto di beni	19.000,00	11.837,00	27.360,32	18.848,09
U1.03.01.02.000	Altri beni di consumo	19.000,00	11.837,00	27.360,32	18.848,09
U1.03.02.00.000	Acquisto di servizi	1.050.061,55	825.423,08	1.163.931,44	691.726,83
U1.03.02.01.000	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	9.000,00	9.000,00	12.300,00	8.010,00
U1.03.02.02.000	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicit` e servizi per trasferta	6.500,00	2.767,07	10.736,35	3.165,21
U1.03.02.05.000	Utenze e canoni	98.000,00	53.549,78	125.942,87	55.071,32
U1.03.02.07.000	Utilizzo di beni di terzi	2.500,00	99,95	2.500,00	99,95
U1.03.02.09.000	Manutenzione ordinaria e riparazioni	146.438,99	140.575,50	190.805,38	125.787,74
U1.03.02.11.000	Prestazioni professionali e specialistiche	26.022,56	21.117,69	26.406,56	20.989,69
U1.03.02.13.000	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	743.900,00	589.172,87	770.094,06	471.850,01
U1.03.02.14.000	Servizi di ristorazione	0,00	0,00	3.675,42	0,00
U1.03.02.15.000	Contratti di servizio pubblico	2.000,00	927,20	5.708,80	927,20
U1.03.02.16.000	Servizi amministrativi	15.500,00	8.203,02	15.560,00	5.815,71
U1.03.02.17.000	Servizi finanziari	200,00	10,00	202,00	10,00
U1.03.02.99.000	Altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	25.100,00	25.048,22	25.165,00	25.113,22
U1.09.01.00.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.01.01.000	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc?)	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	25.100,00	25.048,22	25.165,00	25.113,22
U1.09.99.04.000	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	25.100,00	25.048,22	25.165,00	25.113,22
U1.10.00.00.000	Altre spese correnti	18.700,00	2.722,65	23.538,13	4.838,13
U1.10.01.00.000	Fondi di riserva e altri accantonamenti	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U1.10.01.01.000	Fondo di riserva	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
U1.10.02.00.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U1.10.02.01.000	Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	8.700,00	2.722,65	13.538,13	4.838,13
U1.10.03.01.000	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	8.700,00	2.722,65	13.538,13	4.838,13
U1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U1.10.05.01.000	Spese dovute a sanzioni	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.00.00.00.000	Spese in conto capitale	64.683,77	64.683,38	73.034,47	64.640,48
U2.02.00.00.000	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	64.683,77	64.683,38	73.034,47	64.640,48
U2.02.01.00.000	Beni materiali	64.683,77	64.683,38	73.034,47	64.640,48
U2.02.01.01.000	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	29.799,72	29.799,72	29.799,72	29.799,72
U2.02.01.03.000	Mobili e arredi	2.318,00	2.318,00	8.478,99	85,39
U2.02.01.04.000	Impianti e macchinari	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.07.000	Hardware	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.01.09.000	Beni immobili	32.566,05	32.565,66	32.566,05	32.565,66
U2.02.01.99.000	Altri beni materiali	0,00	0,00	2.189,71	2.189,71
U2.02.03.00.000	Beni immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.02.03.05.000	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.00.00.000	Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.00.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U2.05.02.01.000	Fondi pluriennali vincolati c/capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	199.983,70	118.778,08	199.983,70	114.600,81
U7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	199.983,70	118.778,08	199.983,70	114.600,81
U7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	150.000,00	102.166,52	150.000,00	98.225,09
U7.01.01.02.000	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	150.000,00	102.166,52	150.000,00	98.225,09
U7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	2.800,00	2.004,94	2.800,00	2.004,94
U7.01.02.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.500,00	1.842,30	2.500,00	1.842,30
U7.01.02.99.000	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	300,00	162,64	300,00	162,64
U7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	11.000,00	4.568,00	11.000,00	4.200,16
U7.01.03.01.000	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	9.000,00	4.104,00	9.000,00	3.800,16
U7.01.03.02.000	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	2.000,00	464,00	2.000,00	400,00
U7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	36.183,70	10.038,62	36.183,70	10.170,62
U7.01.99.03.000	Costituzione fondi economali e carte aziendali	6.000,00	2.000,00	6.000,00	2.000,00
U7.01.99.99.000	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	30.183,70	8.038,62	30.183,70	8.170,62
U7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.04.02.000	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00
U7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00

ELENCO DELLE PREVISIONI E DEI RISULTATI DI COMPETENZA E DI CASSA SECONDO LA STRUTTURA DEL PIANO DEI CONTI

31/12/2020

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

CODIFICA DEL PIANO DEI CONTI	DENOMINAZIONE VOCE del PIANO DEI CONTI	COMPETENZA		CASSA	
		PREVISIONI	RISULTATI	PREVISIONI	RISULTATI
U7.02.99.99.000	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00
U0.00.00.00.000	Totale spese	1.686.517,71	1.050.083,61	1.822.001,75	921.290,21

COMPOSIZIONE PER MISSIONE E PROGRAMMI DEL FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DELL'ESERCIZIO 2020 DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO*

MISSIONE E PROGRAMMI		Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019	Spese impegnate negli esercizi precedenti e imputate all'esercizio 2020 e coperte dal fondo pluriennale vincolato	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'eserczio 2020 (cd. economie di impegno)	Riaccertamento degli impegni di cui alla lettera b) effettuata nel corso dell'eserczio 2020 (cd. economie di impegno) su impegni pluriennali	Quota del fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2019 rinviata all'esercizio 2020 e successivi	Spese impegnate nell'esercizio 2020, coperte dal fondo pluriennale vincolato e imputazione nell'esercizio			Fondo pluriennale vincolato al 31 dicembre dell'esercizio 2020
							nell'esercizio 2021	nell'esercizio 2022	negli esercizi successivi a quelli considerati	
		(a)	(b)	(x)	(y)	(c) = (a) - (b) - (x) - (y)	(d)	(e)	(f)	(g) = (c) + (d) + (e) + (f)
12	**DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**									
7	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	67.645,32	66.879,77	1.439,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		**67.645,32**	**66.879,77**	**1.439,38**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	Totale	**67.645,32**	**66.879,77**	**1.439,38**	0,00	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

Relazione illustrativa della gestione economico-patrimoniale per l'esercizio 2020

STRUTTURA E CONTENUTO DEL BILANCIO

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli enti in contabilità finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.
Nell'ambito di tale sistema integrato, la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del patrimonio dell'ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del bilancio consolidato di ciascuna amministrazione pubblica con i propri enti e organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Le transazioni delle pubbliche amministrazioni che si sostanziano in operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) danno luogo a costi sostenuti e ricavi conseguiti, mentre quelle che non consistono in operazioni di scambio propriamente dette, in quanto più strettamente conseguenti ad attività istituzionali ed erogative (tributi, contribuzioni, trasferimenti di risorse, prestazioni, servizi, altro), danno luogo ad oneri sostenuti e proventi conseguiti.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione applicati per la redazione del presente bilancio di esercizio sono tutti conformi al disposto dell'art. 2426 del Codice Civile. Gli stessi non si discostano da quelli osservati per la redazione dei bilanci degli esercizi precedenti, nel rispetto dell'art. 2423-bis, comma 1, n. 6, del Codice Civile.
Di seguito si espongono i criteri di valutazione con riferimento alle voci di stato patrimoniale e di conto economico.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivo degli oneri accessori direttamente o indirettamente imputabili, per la quota ragionevolmente attribuibile all'immobilizzazione e sono esposte in bilancio al netto dei fondi di ammortamento.
Le immobilizzazioni immateriali sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio in relazione al periodo della loro prevista utilità futura. L'ammortamento decorre dal momento in cui l'immobilizzazione è disponibile per l'utilizzo o comunque comincia a produrre benefici economici per l'impresa.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• Straordinaria manutenzione da ammortizzare	5	20%
• software	5	20%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione immateriale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto o di produzione, comprensivi dei relativi oneri accessori e risultano esposte in bilancio al netto dei relativi fondi di ammortamento.
Tale criterio di valutazione non ha subito deroghe in seguito all'emanazione di specifiche leggi di rivalutazione.

L'ammortamento viene effettuato con sistematicità in ogni esercizio, mediante l'applicazione di aliquote ritenute rappresentative della residua possibilità di utilizzazione economica, considerando l'usura fisica e l'obsolescenza economico-tecnica di ogni singolo cespite.
L'ammortamento ha inizio nel momento in cui il cespite è disponibile e pronto per l'uso.

La durata ipotizzata per il processo di ammortamento, distinta per singola categoria di cespiti, risulta la seguente:

voce di bilancio	anni di vita utile	aliquota %
• macchine elettroniche	5	20%
• mobili e arredo	5	15%
• impianti specifici	5	15%
• cespiti inferiori a 516,46 €	1	100%

Oltre alle sistematiche riduzioni di valore costituite dall'ammortamento, ogni immobilizzazione materiale è, inoltre, soggetta ad un periodico riesame ai fini di determinare se il suo valore di bilancio ha subito una perdita durevole di valore. Ove ciò si verifichi, tale ulteriore riduzione sarà riflessa nel bilancio attraverso una svalutazione e un'aggiornata stima della vita utile residua con conseguente effetto, negli esercizi successivi, sul suo ammortamento. La determinazione dell'eventuale riduzione durevole del loro valore, avviene facendo riferimento alla capacità delle immobilizzazioni stesse di concorrere alla futura produzione di risultati economici, alla loro prevedibile vita utile e, ove rilevante, al loro valore di mercato.

I costi di manutenzione aventi natura incrementativa sono attribuiti ai cespiti cui si riferiscono e ammortizzati

in relazione alle residue possibilità di utilizzo degli stessi.
Le spese di manutenzione e riparazione ordinarie sono imputate integralmente a conto economico nell'esercizio in cui sono sostenute.

I contributi in conto capitale (detti anche a fondo perduto) commisurati al costo delle immobilizzazioni possono essere iscritti in base a due criteri di valutazione, che hanno a fondamento altrettante teorie. La prima teoria accredita al conto economico il contributo gradatamente sulla vita utile dei cespiti, la seconda considera il contributo parte integrante del patrimonio netto.

Il criterio adottato dall'Istituzione è il primo.

I contributi in conto capitale sono iscrivibili in bilancio al momento in cui esiste una delibera formale di erogazione da parte dell'ente, ossia dopo che è venuto meno ogni eventuale vincolo alla loro riscossione e l'impresa ne abbia ricevuto comunicazione scritta.

Crediti e debiti

I crediti sono iscritti secondo il presumibile valore di realizzazione, ottenuto dalla differenza tra il valore nominale degli stessi e le rettifiche iscritte nell'apposito fondo di svalutazione, imputato in bilancio a diretta diminuzione dei crediti. Detto fondo è commisurato all'entità dei rischi di insolvenza relativi a specifici crediti e a rischi generici di insolvenza sulla totalità dei crediti, stimati prudenzialmente sulla base delle esperienze passate.

I debiti sono iscritti al loro valore nominale.

Disponibilità liquide

Sono iscritte in bilancio al valore nominale.

Ratei e risconti

Sono iscritte in tali voci quote di costi e proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale.

Riconoscimento dei ricavi e dei costi

Il principio della competenza economica consente di imputare a ciascun esercizio costi/oneri e ricavi/proventi.

La competenza economica dei costi e dei ricavi direttamente conseguenti a operazioni di scambio sul mercato (acquisizione e vendita) è riconducibile al principio contabile n. 11 dell'Organismo Italiano di Contabilità (OIC) che stabilisce che "l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

I proventi correlati all'attività istituzionale sono di competenza economica dell'esercizio in cui si verificano le seguenti due condizioni:

- è stato completato il processo attraverso il quale sono stati prodotti i beni o erogati i servizi dall'amministrazione pubblica;
- l'erogazione del bene o del servizio è già avvenuta, cioè si è concretizzato il passaggio sostanziale (e non formale) del titolo di proprietà del bene oppure i servizi sono stati resi.

I proventi, acquisiti per lo svolgimento delle attività istituzionali dell'amministrazione, come i trasferimenti attivi correnti o i proventi tributari, si imputano economicamente all'esercizio in cui si è verificata la manifestazione finanziaria (accertamento), qualora tali risorse risultino impiegate per la copertura degli oneri e dei costi sostenuti per le attività istituzionali programmate.
Gli oneri derivanti dall'attività istituzionale sono correlati con i proventi e i ricavi dell'esercizio o con le altre risorse rese disponibili per il regolare svolgimento delle attività istituzionali. Per gli oneri derivanti dall'attività istituzionale, il principio della competenza economica si realizza:

- per associazione di causa ad effetto tra costi ed erogazione di servizi o cessione di beni realizzati. L'associazione può essere effettuata analiticamente e direttamente o sulla base di assunzioni del flusso dei costi;
- per ripartizione dell'utilità o funzionalità pluriennale su base razionale e sistematica, in mancanza di una più diretta associazione. Tipico esempio è rappresentato dal processo di ammortamento;
- per imputazione diretta di costi al conto economico dell'esercizio perché associati a funzioni istituzionali o al tempo, ovvero perché sia venuta meno l'utilità o la funzionalità del costo.

In particolare quando:

1. i beni ed i servizi, che hanno dato luogo al sostenimento di costi in un esercizio, esauriscono la loro utilità nell'esercizio stesso, o la loro futura utilità non sia identificabile o valutabile;
2. viene meno o non sia più identificabile o valutabile la futura utilità o la funzionalità dei beni e dei servizi i cui costi erano stati sospesi in esercizi precedenti;
3. l'associazione al processo produttivo o la ripartizione delle utilità dei beni e dei servizi, il cui costo era imputato economicamente all'esercizio su base razionale e sistematica, non risultino più di sostanziale rilevanza (ad esempio a seguito del processo di obsolescenza di apparecchiature informatiche).

Imposte sul reddito dell'esercizio

L'onere per le imposte sul reddito di competenza dell'esercizio è determinato sulla base delle vigenti disposizioni del D.P.R. 917/86 e della normativa vigente in tema di I.r.a.p.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DELL'ATTIVO

IMMOBILIZZAZIONI

Immobilizzazioni immateriali

La voce "Altre immobilizzazioni immateriali" comprende i costi per la realizzazione di lavori su immobili di terzi. Ricordiamo infatti che l'Istituzione ha in concessione l'immobile sede del Centro Morosini dall'Agenzia del demanio ora Agenzia delle Entrate. Si forniscono di seguito ulteriori informazioni di dettaglio.

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
198.344	344.583	-146.239

Nell'esercizio la voce si è ridotta di euro 146.239 per effetto degli ammortamenti del periodo; nel corso del 2020 sono stati eseguite le seguenti manutenzioni straordinarie:
- rivestimento piattaforma campo polivalente basket/tennis presso il Centro Morosini

- sistemazione locale in spiaggia al Centro Morosini

Immobilizzazioni materiali

La voce altri Beni comprende i costi per attrezzature e impianti per le due sedi operative dell'Istituzione presso il Centro Morosini del Lido e del Centro Mocenigo di Lorenzago di Cadore.

Il valore, al netto dell'ammortamento è così composto:

	31.12.2020	**31.12.2019**	**Variazione**
Fabbricati	-	7.548	-7.548
Impianti e Macchinari	79.893	140.935	-61.042
Mezzi di trasporto	23.840	-	23.840
Mobili e Arredi	122.554	164.898	-42.344
Totale	**226.287**	**313.381**	**-87.094**

Tale voce è diminuita per complessivi euro 87.094 per effetto degli acquisti e ammortamenti del periodo; infatti nel corso del 2020 si è provveduto ai seguenti acquisti:

- mezzi di trasporto: nuovo veicolo commerciale per i servizi dell'Istituzione

ATTIVO CIRCOLANTE

Crediti

L'analisi per natura e per scadenza dei crediti viene indicata nella tabella che segue:

	31.12.2020				**31.12.2019**
Crediti:	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
- verso clienti	6.000			6.000	1.268
- verso Comune Venezia	-			-	-
- altri soggetti	511	753		1.264	753
Totale crediti	**6.511**	**753**		**7.264**	**2.021**

Il totale dei crediti esigibili entro l'esercizio successivo, pari a euro 6.501 riguardano principalmente:

- I crediti vantati nei confronti dei vari soggetti che hanno usufruito del soggiorno e dei servizi nel corso del 2020 presso Lorenzago di Cadore ed il Centro Morosini;
- il residuo del c.c.p. al 31.12.2020 e gli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria per l'anno 2020;

Il credito esigibile oltre l'anno ed entro i 5 anni successivi, è derivante da un deposito cauzionale a garanzia istanza n. 1773 del 17/01/2019 relativa alla concessione dello spazio acqueo ad uso ormeggio per l'attracco dei mezzi che portano i bambini al centro Morosini.

Disponibilità liquide

	31.12.2020	31.12.2019
Depositi bancari e postali	466.967	374.006
Denaro e valori in cassa	-	-
Totale Disponibilità liquide	**466.967**	**374.006**

Le disponibilità liquide sono relative al conto di Tesoreria presso Intesa Sanpaolo S.p.A..

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL PASSIVO

PATRIMONIO NETTO

Si analizzano di seguito le principali voci componenti il patrimonio netto e le relative variazioni.

Capitale dotazione

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
8.981	8.981	-

Il capitale di dotazione al 31 dicembre 2020 ammonta ad euro 8.981 e corrisponde all'assegnazione di beni mobili conferiti dal Comune di Venezia all'Istituzione.

Altre riserve

31.12.2020	31.12.2019	Variazione
607.221	745.136	-137.915

La voce è rappresentata dalle Riserve ("fondo sviluppo investimenti") sulla quale vengono accantonati gli utili d'esercizio e utilizzate le quote relative agli ammortamenti dell'esercizio.

Si fa presente che nel corso dell'esercizio, sono state utilizzate riserve per euro 86.854,67 per far fronte alle maggiori spese impreviste ed imprevedibili dovute alle normative adottate a seguito della situazione di emergenza sanitaria dovute all'epidemia; si è ritenuto pertanto necessario utilizzare gli utili degli esercizi precedenti accantonati a riserve per fronteggiare le seguenti maggiori spese:
- maggior numero di educatori a seguito delle direttive del rapporto 1 a 7 anziché 1 a 12;
- sanificazione spiaggia e locali
- bus aggiuntivi per il trasporto dei bambini centro estivo
- servizio sanificazione mezzo acqueo per trasporto bambini centro estivo

Utile/Perdita dell'esercizio

L'esercizio 2020 si chiude con utile di euro 67.426, nel 2019 l'esercizio si chiudeva con un utile di esercizio pari ad euro 92.456.

DEBITI

La voce in esame si compone come segue:

	31.12.2020				31.12.2019
	Entro 1 anno	Da 1 a 5 anni	Oltre 5 anni	Totale	Totale
Debiti verso fornitori	200.052			200.052	108.534
Totale debiti	**200.052**			**200.052**	**108.534**

- Debiti verso fornitori

La voce è rappresentata principalmente da debiti relativi alla manutenzione degli impianti, servizi e spese varie per le quali è stato reso il lavoro ed o il servizio e per le quali si è in attesa della relativa fattura.

- Altri debiti

La composizione della voce è la seguente:

	31.12.2020	31.12.2019
Debiti verso Comune di Venezia	11.373	9.048
Debiti verso Consiglio di Amministrazione	3.810	2.190

I debiti verso il Comune di Venezia sono relativi al rimborso delle ritenute erariali, previdenziali, IVA e I.R.A.P. al 31/12/2020 sui compensi dei collaboratori, sull'indennità del Presidente e sui gettoni di presenza dei Consiglieri, anticipate dal Comune allo Stato.

COMMENTI ALLE PRINCIPALI VOCI DEL CONTO ECONOMICO

COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE

Proventi da Trasferimenti correnti

Tale voce è così composta:

	2020	2019
Contributo in c/esercizio	650.000	650.000
Contributo per spese di personale	301.673	340.277
Quota annuale di contributo agli investimenti	291.925	281.380
Totale	**1.243.598**	**1.271.657**

Il contributo in c/esercizio è relativo al trasferimento ricevuto dal Comune di Venezia ed è così composto:

- euro 650.000 quale trasferimento in conto esercizio per la gestione delle attività dell'Istituzione;
- euro 301.673 quale ricavo "figurativo" iscritto per il pagamento delle retribuzioni del personale dipendente che trovano la corrispondenza tra i costi del personale, al lordo dell'IRAP che viene inserita tra le imposte.

La quota annuale di contributo agli investimenti si riferisce agli ammortamenti d'esercizio relativo ai beni

acquisiti negli anni precedenti e nel corso dell'esercizio 2020.

Proventi derivanti dalla prestazione di servizi

	2020	2019
Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	250.713	383.345

Tra i componenti positivi troviamo inoltre i proventi derivanti dalla gestione del servizio e/o piu' propriamente alla struttura. Trattasi per la maggior parte di servizi ricettivi rivolti ad anziani e bambini in particolari condizioni economiche.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

I fattori produttivi impiegati dall'Istituzione sono i seguenti:

	2020	2019
Acquisto Materie prime e di consumo	11.837	30.586
Prestazioni di servizi	825.323	888.758
Utilizzo beni di terzi	100	3.105
Personale	282.975	319.860
Totale	**1.120.235**	**1.242.309**

Costi per Acquisto Materie prime e di consumo

All'interno di tale tipologia di costo troviamo gli acquisti di beni sia finalizzati all'attività dell'Istituzione quali le derrate alimentari piuttosto che i prodotti per l'igiene sia i beni finalizzati alle manutenzioni dell'intera struttura.

Costi per prestazioni di servizi

All'interno di tale tipologia di costo troviamo i servizi di guardiania e ausiliari in genere, i servizi di ristorazione, le prestazioni professionali occasionali (infermieri e operatori) e tutte i servizi legato alle prestazioni alberghiere dell'Istituzione.

Da tener presente che nel corso dell'esercizio grazie alle riserve di bilancio degli anni precedenti, l'Istituzione ha sostenute maggiori spese per euro 86.854,67 dovute alle normative adottate a seguito della situazione di emergenza sanitaria quali:

- maggior numero di educatori a seguito delle direttive del rapporto 1 a 7 anziché 1 a 12;
- sanificazione spiaggia e locali
- bus aggiuntivi per il trasporto dei bambini centro estivo
- servizio sanificazione mezzo acqueo per trasporto bambini centro estivo

finanziate con l'avanzo di amministrazione libero degli anni precedenti accantonato a riserve.

Tra le spese di rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta, come gli anni passati l'Istituzione ha organizzato eventi e spettacoli teatrali presso il Centro Morosini, nel rispetto delle normative anti-covid, per gli ospiti dei soggiorni estivi per un importo di euro 2.300,00.

Costi per il godimento di beni di terzi

I costi per godimento di beni di terzi sono relativi al canone di concessione demaniale che viene pagato al demanio per l'utilizzo della sede dell'Istituzione al Lido di Venezia che non è di proprietà del Comune di Venezia bensì del Demanio.

Costi di Personale

I costi del personale si riferiscono al costo dei dipendenti a tempo indeterminato assegnate all'Istituzione al netto dell'IRAP.

Ammortamenti e svalutazioni

Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni immateriali iscritte nella classe B.I. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2020	**2019**
Beni Immateriali	199.957	206.250

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

La voce comprende tutti gli ammortamenti economico-tecnici delle immobilizzazioni materiali iscritte nella classe B.II. dell'attivo dello stato patrimoniale, così suddivisi:

	2020	**2019**
Mobili e arredi	91.968	75.130

Oneri diversi dalla gestione

Gli oneri per € 27.771 sono rappresentati da rimborsi di rette effettuate in favore di utenti che avevano prenotato il soggiorno e che successivamente hanno disdetto ed al rimborso di somme arretrate spettanti al Comune di Venezia.

COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE

Proventi finanziari

I proventi finanziari sono relativi agli interessi attivi maturati nel conto di Tesoreria presso Intesa Sanpaolo S.p.A. e ammontano ad euro 3**.**

PROVENTI O NERI STRAORDINARI

Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo

Tale voce è pari ad euro 33.332 ed è relativa a minori debiti pregressi tra i quali la soluzione di un contenzioso e per il quale l'Istituzione ha ricevuto le relative note di accredito.

IMPOSTE SUL REDDITO DELL' ESERCIZIO

La voce pari a euro 20.288 (nel 2019 euro 22.037) è composta da imposte correnti (IRAP) relative alle prestazioni occasionali e al Consiglio di amministrazione per euro 1.591 e al personale comunale distaccato dal Comune di Venezia per euro 18.697.

ALTRE INFORMAZIONI

Composizione dell'organico ripartito per categoria

L'Istituzione, all'inizio dell'esercizio 2020, aveva in organico n. 11 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore (ad interim), n. 2 dipendenti di fascia D, n. 5 dipendenti di fascia C, n. 3 dipendenti di fascia B.
Al termine dell'esercizio 2020 in organico risultano n. 10 dipendenti così suddivisi: n. 1 direttore (ad interim), n. 2 dipendenti di fascia D, n. 4 dipendenti di fascia C, n. 3 dipendenti di fascia B.

Compenso agli Amministratori

Si evidenzia che i compensi complessivamente spettanti agli Amministratori dell'Istituzione per lo svolgimento delle loro funzioni ammontano, relativamente all'esercizio 2020, ad euro 9.000.

Il presente Bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31 dicembre 2020 dell'Istituzione Centri Soggiorno e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Stato patrimoniale e conto economico

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)	2020	2019
		A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE		
		TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)		
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
I		*Immobilizzazioni immateriali*		
	1	Costi di impianto e di ampliamento		
	2	Costi di ricerca sviluppo e pubblicità		
	3	Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		
	4	Concessioni, licenze, marchi e diritti simile		
	5	Avviamento		
	6	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
	8	Altre	198.344	344.583
		Totale immobilizzazioni immateriali	198.344	344.583
		Immobilizzazioni materiali		
II	1	Beni demaniali		
	1.1	Terreni		
	1.2	Fabbricati	-	7.548
	1.3	Infrastrutture		
	1.9	Altri beni demaniali		
III	2	Altre immobilizzazioni materiali		
	2.1	Terreni		
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.2	Fabbricati		
		di cui in leasing finanziario		
	2.3	Impianti e macchinari	79.893	140.935
	a	*di cui in leasing finanziario*		
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali		
	2.5	Mezzi di trasporto	23.840	
	2.6	Macchine per ufficio e hardware		
	2.7	Mobili e arredi	122.554	164.898
	2.8	Infrastrutture		
	2.9	Diritti reali di godimento		
	2.9	Altri beni materiali		
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti		
		Totale immobilizzazioni materiali	226.287	313.381
IV		*Immobilizzazioni Finanziarie*		
	1	Partecipazioni in		
	a	*imprese controllate*		
	b	*imprese partecipate*		
	c	*altri soggetti*		
	2	Crediti verso		
	a	altre amministrazioni pubbliche		
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*altri soggetti*		
	3	Altri titoli		
		Totale immobilizzazioni finanziarie		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	**424.631**	**657.964**

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - ATTIVO

		C) ATTIVO CIRCOLANTE		
I		*Rimanenze*		
		Totale rimanenze		
II		*Crediti*		
	1	Crediti di natura tributaria		
	a	*Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità*		
	b	*Altri crediti da tributi*		
	c	*Crediti da Fondi perequativi*		
	2	Crediti per trasferimenti e contributi		
	a	*verso amministrazioni pubbliche*		
	b	*imprese controllate*		
	c	*imprese partecipate*		
	d	*verso altri soggetti*		
	3	Verso clienti ed utenti	6.511	1.268
	4	Altri Crediti		
	a	*verso l'erario*		
	b	*per attività svolta per c/terzi*	753	753
	c	*altri*		
		Totale crediti	7.264	2.021
III		*Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi*		
	1	Partecipazioni		
	2	Altri titoli		
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi		
IV		*Disponibilità liquide*		
	1	Conto di tesoreria		
	a	*Istituto tesoriere*		
	b	*presso Banca d'Italia*	466.967	374.006
	2	Altri depositi bancari e postali		
	3	Denaro e valori in cassa		
	4	Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente		
		Totale disponibilità liquide	466.967	374.006
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	**474.231**	**376.027**
		D) RATEI E RISCONTI		
	1	Ratei attivi		
	2	Risconti attivi		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	-	-
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	**898.862**	**1.033.991**

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
		A) PATRIMONIO NETTO		
I		Fondo di dotazione	8.981	8.981
	a	Netto da beni demaniali		
	b	Fondo di dotazione al netto dei beni demaniali		
II		Riserve	607.221	745.136
	a	*da risultato economico di esercizi precedenti*		
	b	*da capitale*		
	c	*da permessi di costruire*		
III		Risultato economico dell'esercizio	67.426	92.456
		TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	683.628	846.573
		B) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
	1	Per trattamento di quiescenza		
	2	Per imposte		
	3	Per svalutazione crediti		
	4	Altri		
		TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)		
		C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO		
		TOTALE T.F.R. (C)		
		D) DEBITI		
	1	Debiti da finanziamento		
	a	*prestiti obbligazionari*		
	b	*v/ altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*verso banche e tesoriere*		
	d	*verso altri finanziatori*		
	2	Debiti verso fornitori	200.052	108.534
	3	Acconti		
	4	Debiti per trasferimenti e contributi		
	a	*enti finanziati dal servizio sanitario nazionale*		
	b	*altre amministrazioni pubbliche*		
	c	*imprese controllate*		
	d	*imprese partecipate*		
	e	*altri soggetti*		
	5	Altri debiti	15.183	11.238
	a	*tributari*	11.373	9.048
	b	*verso istituti di previdenza e sicurezza sociale*		
	c	*per attività svolta per c/terzi*		
	d	*altri*	3.810	2.190
		TOTALE DEBITI (D)	215.234	119.773

Istituzione Centri Soggiorno

STATO PATRIMONIALE - PASSIVO

		STATO PATRIMONIALE (PASSIVO)	2020	2019
		E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI		
I		Ratei passivi		
II		Risconti passivi		67.645
	1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		
	2	Concessioni pluriennali		
	3	Altri risconti passivi		
		TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	-	67.645
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	**898.862**	**1.033.991**
		CONTI D'ORDINE		
		1) Impegni su esercizi futuri		12.447
		5) Beni di terzi in uso		
		6) Beni dati in uso a terzi		
		7) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche		
		8) Garanzie prestate a imprese controllate		
		9) Garanzie prestate a imprese partecipate		
		10) Garanzie prestate a altre imprese		
		TOTALE CONTI D'ORDINE	**-**	**12.447**

Istituzione Centri Soggiorno

CONTO ECONOMICO

	CONTO ECONOMICO	2020	2019
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE		
1	Proventi da tributi		
2	Proventi da fondi perequativi		
3	**Proventi da trasferimenti e contributi**		
a	*Proventi da trasferimenti correnti*	951.673	990.277
b	*Quota annuale di contributi agli investimenti*	291.925	281.380
c	*Contributi agli investimenti*		
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici		
a	*Proventi derivanti dalla gestione dei beni*		
b	*Ricavi dalla vendita di beni*		
c	*Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi*	250.713	383.345
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)		
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione		
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
8	Altri ricavi e proventi diversi		
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	**1.494.311**	**1.655.002**
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE		
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	11.837	30.586
10	Prestazioni di servizi	825.323	888.758
11	Utilizzo beni di terzi	100	3.105
12	Trasferimenti e contributi		
a	*Trasferimenti correnti*		
c	*Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.*		
b	*Contributi agli investimenti ad altri soggetti*		
13	Personale	282.975	319.860
14	Ammortamenti e svalutazioni	291.925	281.380
a	*Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali*	*199.957*	*206.250*
b	*Ammortamenti di immobilizzazioni materiali*	*91.968*	*75.130*
c	*Altre svalutazioni delle immobilizzazioni*		
d	*Svalutazione dei crediti*		
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)		
16	Accantonamenti per rischi		
17	Altri accantonamenti		
18	Oneri diversi di gestione	27.771	28.317
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	**1.439.932**	**1.552.006**
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	**54.380**	**102.996**
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI		
	Proventi finanziari		
19	Proventi da partecipazioni		
a	*da società controllate*		
b	*da società partecipate*		
c	*da altri soggetti*		
20	Altri proventi finanziari	3	2
	Totale proventi finanziari	3	2
	Oneri finanziari		
21	Interessi ed altri oneri finanziari		
a	*Interessi passivi*		
b	*Altri oneri finanziari*		
	Totale oneri finanziari		
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	**3**	2
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE		
22	Rivalutazioni		
23	Svalutazioni		
	TOTALE RETTIFICHE (D)		
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		
24	Proventi straordinari		
a	*Proventi da permessi di costruire*		
b	*Proventi da trasferimenti in conto capitale*		
c	*Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo*	33.332	13.350
d	*Plusvalenze patrimoniali*		
e	*Altri proventi straordinari*		
	Totale proventi straordinari	**33.332**	**13.350**
25	Oneri straordinari		
a	*Trasferimenti in conto capitale*		
b	*Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo*	-	1.855
c	*Minusvalenze patrimoniali*		
d	*Altri oneri straordinari*		
	Totale oneri straordinari	-	**1.855**
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	**33.332**	**11.495**
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	87.714	114.493
26	Imposte (*)	20.288	22.037
27	**RISULTATO DELL'ESERCIZIO**	67.426	92.456

Rendiconto del Tesoriere

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
2	**TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI**				
20101	**TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE**	RS	0,00	RR	0,00
		CP	956.888,69	RC	650.000,00
		CS	956.888,69	TR	650.000,00
20000	**TOTALE TITOLO 2**	**RS**	**0,00**	**RR**	**0,00**
		CP	**956.888,69**	**RC**	**650.000,00**
		CS	**956.888,69**	**TR**	**650.000,00**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
3	**TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**				
30100	**TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI**	RS	1.266,23	RR	1.266,23
		CP	375.000,00	RC	244.214,91
		CS	376.855,14	TR	245.481,14
30300	**TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI**	RS	1,77	RR	1,77
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	1,77
30500	**TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI**	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
30000	**TOTALE TITOLO 3**	**RS**	**1.268,00**	**RR**	**1.268,00**
		CP	**375.000,00**	**RC**	**244.214,91**
		CS	**376.855,14**	**TR**	**245.482,91**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)	
4	**TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE**				
40200	**TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI**	RS	0,00	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
40000	**TOTALE TITOLO 4**	**RS**	**0,00**	**RR**	**0,00**
		CP	**0,00**	**RC**	**0,00**
		CS	**0,00**	**TR**	**0,00**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

TITOLO, TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE		Residui attivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Riscossioni in c/residui (RR) / Ricossioni in c/competenza (RC) / Totale riscossioni (TR = RR+RC)
9	**TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**				
90100	**TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO**	RS	0,00	RR	0,00
		CP	199.983,70	RC	118.768,54
		CS	200.071,94	TR	118.768,54
90200	**TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI**	RS	753,12	RR	0,00
		CP	0,00	RC	0,00
		CS	0,00	TR	0,00
90000	**TOTALE TITOLO 9**	**RS**	**753,12**	**RR**	**0,00**
		CP	**199.983,70**	**RC**	**118.768,54**
		CS	**200.071,94**	**TR**	**118.768,54**
	Totale Titoli	**RS**	**2.021,12**	**RR**	**1.268,00**
		CP	**1.531.872,39**	**RC**	**1.012.983,45**
		CS	**1.533.815,77**	**TR**	**1.014.251,45**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
12	**MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**				
12070	**PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI**				
12071	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	113.613,35	PR	78.262,35
		CP	1.411.850,24	PC	663.786,57
		CS	1.538.983,58	TP	742.048,92
12072	**TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE**	RS	2.275,10	PR	2.275,10
		CP	64.683,77	PC	62.365,38
		CS	73.034,47	TP	64.640,48
12070	**TOTALE PROGRAMMA 7**	RS	115.888,45	PR	80.537,45
		CP	1.476.534,01	PC	726.151,95
		CS	1.612.018,05	TP	806.689,40
12000	**TOTALE MISSIONE 12**	**RS**	**115.888,45**	**PR**	**80.537,45**
		CP	**1.476.534,01**	**PC**	**726.151,95**
		CS	**1.612.018,05**	**TP**	**806.689,40**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
20	**MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI**				
20010	**PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA**				
20011	**TITOLO 1 SPESE CORRENTI**	RS	0,00	PR	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00
20010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	0,00	PR	0,00
		CP	10.000,00	PC	0,00
		CS	10.000,00	TP	0,00
20000	**TOTALE MISSIONE 20**	**RS**	**0,00**	**PR**	**0,00**
		CP	**10.000,00**	**PC**	**0,00**
		CS	**10.000,00**	**TP**	**0,00**

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE		Residui passivi al 1/1/2020 (RS) / Previsioni definitive di competenza (CP) / Previsioni definitive di cassa (CS)		Pagamenti in c/residui (PR) / Pagamenti in c/competenza (PC) / Totale pagamenti (TP = PR+PC)	
99	**MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI**					
99010	**PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**					
99017	**TITOLO 7 USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	
99010	**TOTALE PROGRAMMA1**	RS	3.884,19	PR	3.884,19	
		CP	199.983,70	PC	110.716,62	
		CS	199.983,70	TP	114.600,81	
99000	**TOTALE MISSIONE 99**	**RS**	**3.884,19**	**PR**	**3.884,19**	
		CP	**199.983,70**	**PC**	**110.716,62**	
		CS	**199.983,70**	**TP**	**114.600,81**	
	Totale Missioni	**RS**	**119.772,64**	**PR**	**84.421,64**	
		CP	**1.686.517,71**	**PC**	**836.868,57**	
		CS	**1.822.001,75**	**TP**	**921.290,21**	

Quadro riassuntivo della gestione di cassa

RENDICONTO DEL TESORIERE
QUADRO RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

31/12/2020

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2020			374.005,80
RISCOSSIONI (+)	1.268,00	1.012.983,45	1.014.251,45
PAGAMENTI (+)	84.421,64	836.868,57	921.290,21
	DIFFERENZA		466.967,04
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020			466.967,04

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2020	466.967,04
(-)	
(+)	
DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE	

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2020 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

....., il 31/12/2020

IL TESORIERE

Piano degli indicatori di bilancio

Istituzione Centri di Soggiorno

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

Rendiconto esercizio 2020

Titolo / Tipologia	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
	Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza + residui)	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza + residui)	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'eserczio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI								
020101 TIPOLOGIA 101 TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE	64,40	62,47	63,76	100,00	100,00	100,00	100	0
020000 TOTALE titolo 02 TITOLO 2 TRASFERIMENTI CORRENTI	64,40	62,47	63,76	100,00	100,00	100,00	100	0
Titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE								
030100 TIPOLOGIA 100 VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI	24,50	24,48	24,59	100,00	100,00	97,42	97,41	100
030300 TIPOLOGIA 300 INTERESSI ATTIVI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37,50	0	100
030500 TIPOLOGIA 500 RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
030000 TOTALE titolo 03 TITOLO 3 ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	24,50	24,48	24,59	100,00	100,00	97,42	97,41	100
Titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE								
040200 TIPOLOGIA 200 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
040000 TOTALE titolo 04 TITOLO 4 ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
Titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
090100 TIPOLOGIA 100 ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	11,10	13,05	11,65	100,00	100,00	99,99	99,99	0
090200 TIPOLOGIA 200 ENTRATE PER CONTO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0
090000 TOTALE titolo 09 TITOLO 9 ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	11,10	13,05	11,65	100,00	100,00	99,36	99,99	0
TOTALE ENTRATE	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	99,29	99,36	62,74

Istituzione Centri di Soggiorno

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)

MISSIONE E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA							
7 PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	88,25	0,00	87,55	0,00	88,69	0,00	85,67
TOTALE Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	88,25	0,00	87,55	0,00	88,69	0,00	85,67
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI							
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	0,65	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00	1,57
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	0,65	0,00	0,59	0,00	0,00	0,00	1,57
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI							
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	11,10	0,00	11,86	0,00	11,31	0,00	12,76
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	11,10	0,00	11,86	0,00	11,31	0,00	12,76

Istituzione Centri di Soggiorno

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi

Rendiconto esercizio 2020

MISSIONE E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 2019 (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui)/ (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA					
7 PROGRAMMA 7 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	100,00	96,78	77,03	77,97	69,50
TOTALE Missione 012 MISSIONE 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	100,00	96,78	77,03	77,97	69,50
Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI					
1 PROGRAMMA 1 FONDO DI RISERVA	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE Missione 020 MISSIONE 20 FONDI E ACCANTONAMENTI	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI					
1 PROGRAMMA 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	100,00	100,00	93,43	93,21	100,00
TOTALE Missione 099 MISSIONE 99 SERVIZI PER CONTO TERZI	100,00	100,00	93,43	93,21	100,00

Istituzione Centri di Soggiorno

Piano degli indicatori di bilancio

Indicatori sintetici

Rendiconto esercizio 2020

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
1	**Rigidita' strutturale di bilancio**		
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP"– FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborso prestiti)] /(Accertamenti primi tre titoli Entrate)	0
2	**Entrate correnti**		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	66,2
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	67,63
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	18,43
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	18,82
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	65,64
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	67,05
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	18,02
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	18,41
3	**Anticipazioni dell'Istituto tesoriere**		

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	0
3.2	Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0
4	**Spese di personale**		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /(Impegni Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1- FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personaleIndica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato"+ pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") /Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
4.4	Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
5	**Esternalizzazione dei servizi**		
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0,11
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese Titolo I	0,11
6	**Interessi passivi**		
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
6.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0
7	**Investimenti**		
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	6,95
7.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	6,95
7.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,25
7.2	Investimenti diretti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,25
7.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
7.3	Contributi agli investimenti procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,25
7.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,25
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6"Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)	0
8	**Analisi dei residui**		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	99,01
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	99,01
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	100
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	100
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	100
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	0
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0
9	**Smaltimento debiti non finanziari**		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	0
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	19,86
9.5	Indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	19,86
10	**Debiti finanziari**		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.2	ncidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" – "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) – "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0
11	**Composizione dell'avanzo di amministrazione**		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	0
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	0
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (8)	0

	TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE 2019 (percentuale)
12	**Disavanzo di amministrazione**		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0
13	**Debiti fuori bilancio**		
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0
14	**Fondo pluriennale vincolato**		
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
14.1	Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	0
15	**Partite di giro e conto terzi**		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate	13,19
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	13,71
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa(	13,71

ISTITUZIONE CENTRI DI SOGGIORNO

RELAZIONE DELLA PRESIDENTE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE 2019

Il Consiglio di Amministrazione
dell'Istituzione "Centri di Soggiorno" del Comune di Venezia nel predisporre il Bilancio consuntivo 2018 ha preso atto:

- delle normative di costituzione dell'Istituzione “Centri Soggiorno";
- degli indirizzi dell'Amministrazione Comunale di Venezia;
- dello stanziamento di Bilancio assegnato all’Istituzione per l'Esercizio 2018;

Visto l’affidamento all'Istituzione, per lo svolgimento dei compiti di istituto, delle seguenti strutture:
– Centro di Soggiorno "F. MOROSINI” ubicato agli Alberoni Lido di Venezia
– Centro di Soggiorno "T. MOCENIGO” ubicato a Lorenzago di Cadore
valuta positivamente il lavoro svolto negli Esercizi precedenti finalizzato a potenziare le attività dell'Istituzione nei Centri stessi, attività particolarmente significative per l’ alto valore sociale dei servizi e la notevole qualità delle strutture ubicate in prestigiosi contesti ambientali.

Nel corso del 2020 l’Istituzione ha proseguito nella manutenzione delle strutture al fine di non perdere il valore patrimoniale delle stesse; pur nelle grossissime difficoltà sorte a seguito della pandemia ha svolto tutti i servizi che le sono di competenza senza chiedere risorse aggiuntive all'amministrazione comunale, applicando una parte dell'avanzo di bilancio ed aprendo per prima il servizio di Centri Estivi per bambini e ragazzi, rendendosi conto di quanto fosse importante per aiutare le famiglie in difficoltà economica e sociale del nostro territorio.

inoltre, si è concentrata soprattutto nelle seguenti attività:

- ampliamento dei servizi come risposta alla domanda crescente di fasce sempre più ampie di cittadini e famiglie in difficoltà anche a seguito della crisi economica;

- calcolo delle tariffe praticate applicando l'ISEE degli utenti

- attivazione in collaborazione con l' Ass Leonardo Onlus un piccolo centro estivo per bambini con gravi disabilità

riqualificazione dei servizi offerti mediante l'affidamento dei servizi alberghiero ed educativo a ditte specializzate e qualificate nel settore

- valorizzazione dei luoghi di soggiorno offerti Morosini e Mocenigo con alcune ristrutturazioni e manutenzioni

- continuazione in accordo con gli Enti competenti il progetto comunitario NETCET per l'accoglienza delle tartarughe spiaggiate finanziato dal Programma di Cooperazione Territoriale IPA Adriatico CBC

- attività di promozione il servizio della zona verde attrezzata a tende per rispondere sia alle esigenze della Biennale in occasione della Mostra del Cinema di Venezia che per l'accoglienza di gruppi ed associazioni giovanili anche autonomamente

A fronte di una richiesta di una società che opera nel campo della ristorazione per comunità di affitto delle nostre cucine, è stata fatta una manifestazione di interesse, e salvando dei posti di lavoro, siamo riusciti nel pieno rispetto di tutte le norme, a concedere in locazione temporanea, l'uso dei nostri locali adibiti alla preparazione dei pasti.
L'Istituzione, consapevole delle difficoltà dell'Amministrazione Comunale ha disposto, in accordo con la Direzione, una politica di attento controllo delle spese senza ridurre i servizi offerti, ma contenendo quanto stanziato nei singoli capitoli di spesa.
Tutto ciò premesso il Consiglio di Amministrazione continuerà a svolgere un'attenta azione per rendere sempre più qualificata la propria offerta ed accessibile alle fasce deboli di cui l'Istituzione si prende cura.

Venezia, 2 marzo 2021

firmato all'originale

la Presidente

il Direttore

il Ragioniere