



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 | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Valentina Farolfi | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| Roberto Zamberlan | <input checked="" type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |
| | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> | | <input type="checkbox"/> | <input type="checkbox"/> |

Presidente
Bruno Bernardi

Direttore
Michele Gasarin

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

DELIBERA

- 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

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⁾ <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | 10.000,00 | | Disavanzo di amministrazione ⁽³⁾ <i>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto riplanato con accensione di prestiti ⁽⁴⁾</i> | | |
| Fondo pluriennale vincolato di parte corrente ⁽²⁾ | | | | | |
| Fondo pluriennale vincolato in c/capitale ⁽²⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i> | | | | | |
| 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⁾ <i>di cui Fondo pluriennale vincolato in c/capitale finanziato da debito</i> | 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 <i>Fondo anticipazioni di liquidità ⁽⁶⁾</i> | 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 nell'esercizio ⁽⁷⁾ | 0,00 | | AVANZO DI COMPETENZA/FONDO DI CASSA | 5.618,66 | 90.444,06 |
| 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 stanziare 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 196.160,08 |
| 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (-) | |
| 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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | 10.000,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | |
| 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 stanziata 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 stanziare 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 stanziare 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 stanziare 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 plurienn. | | 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 |
| <i>di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze</i> | | | | - |
| 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 | |
| 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 stanziare 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 contenzioso | | | | | |
| | 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 |

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 | |
| | 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-m/5) | 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 e | Fondo plurienn. 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 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) | | | | | | | | | 49,42 |

Parte prima - ENTRATA

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 12

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) | | Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) | |
|----------------------|---|--|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|--------------------|---|--------------------|
| | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertamenti (A) | | Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) | |
| | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR = RR+RC) | | Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS | | Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC) | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | CP | 0,00 | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | CP | | | | | | | |
| | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | CS | 408.816,00 | TR | 210.000,00 | CS | -198.816,00 | TR | 0,00 |

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 13

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) | | Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) | |
|----------------------|---|--|-----------------|----------------------------------|-----------------|--|------------------|---|------------------|
| | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riccossioni 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 | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | CS | 3.000,04 | TR | 1.760,14 | CS | -1.239,90 | TR | 0,00 |

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE ENTRATE**

Pagina 14

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) | | Riscossioni in c/competenza (RC) | | Accertamenti (A) | | | | Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) | |
| | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR = RR+RC) | | Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS | | Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC) | | | |
| 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**

Pagina 15

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) | | Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) | |
|----------------------|---|--|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|--------------------|---|--------------------|
| | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riccossioni 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) | |
| 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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

Pagina 16

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

| TITOLO | DENOMINAZIONE | Residui attivi al 1/1/2020 (RS) | | Riscossioni in c/residui (RR) | | Riaccertamenti residui (R) | | Residui attivi da esercizi precedenti (EP=RS-RR+R) | |
|----------|---|--|-------------------|----------------------------------|-------------------|--|--------------------|---|--------------------|
| | | Previsioni definitive di competenza (CP) | | Riccossioni in c/competenza (RC) | | Accertamenti (A) | | Residui attivi da esercizio di competenza (EC=A-RC) | |
| | | Previsioni definitive di cassa (CS) | | Totale riscossioni (TR = RR+RC) | | Maggiori o minori entrate di cassa = TR-CS | | Totale residui attivi da riportare (TR=EP+EC) | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | CP | 0,00 | | | | | | |
| | Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | CP | | | | | | | |
| | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | CS | 501.616,04 | TR | 242.492,01 | CS | -259.124,03 | TR | 24,52 |

Prospetto delle entrate per titoli tipologie e categorie

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 17

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 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 |

PROSPETTO DELLE ENTRATE DI BILANCIO PER TITOLI, TIPOLOGIE E CATEGORIE

Pagina 18

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**

Pag. 19

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**

Pag. 20

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

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 21

31/12/2020

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) | |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | CS | 479.872,94 | TP | 235.831,71 | FPV | 0,00 | TR | 25.914,66 |

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 22

31/12/2020

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 |

**CONTO DEL BILANCIO
GESTIONE DELLE SPESE**

Pagina 23

31/12/2020

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

Pagina 24

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) | |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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

Pagina 25

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

| 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) | |
| | | 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 | | | | | | | |
| 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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 |
| | | 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

Pag. 26

31/12/2020

ISTITUZIONE BEVILACQUA LA MASA

| TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA | | Totale | <i>- di cui non ricorrenti</i> |
|--|---|-------------------|--------------------------------|
| 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

Pagina 27

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

Pagina 28

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

Pagina 29

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 - PAGAMENTI IN C/RESIDUI**

Pagina 32

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  in finanziarie | 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 ATTIVITA' CULTURALI | | | | | | | | | | | |
| 02 - PROGRAMMA 2 ATTIVITA' 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**

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**

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**

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/prezzo 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**

Pag. 36

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**

Pag. 37

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**

Pag. 38

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

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 ESIGIBILITA' (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

(-)

(+)

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

| |
|-----------|
| 90.444,06 |
| |
| |
| |

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 |
|---|--|----------------|----------------|
| <u>A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 1 | Proventi da tributi | | |
| 2 | Proventi da fondi perequativi | | |
| 3 | Proventi da trasferimenti e contributi | | |
| a | <i>Proventi da trasferimenti correnti</i> | 375.991 | 417.055 |
| b | <i>Quota annuale di contributi agli investimenti</i> | 7.475 | 8.381 |
| c | <i>Contributi agli investimenti</i> | | |
| 4 | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 1.062 | 4.228 |
| a | <i>Proventi derivanti dalla gestione dei beni</i> | | |
| 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 |
| <u>B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE</u> | | | |
| 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 | <i>Trasferimenti correnti</i> | | |
| c | <i>Contributi agli investimenti ad Amministrazioni pubb.</i> | | |
| b | <i>Contributi agli investimenti ad altri soggetti</i> | | |
| 14 | Personale | 171.034 | 194.642 |
| 15 | Ammortamenti e svalutazioni | | |
| a | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali</i> | 8.509 | 8.509 |
| b | <i>Ammortamenti di immobilizzazioni materiali</i> | 290 | 2.019 |
| c | <i>Altre svalutazioni delle immobilizzazioni</i> | | |
| d | <i>Svalutazione dei crediti</i> | | |
| 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 |
| <u>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</u> | | | |
| <i>Proventi finanziari</i> | | | |
| 20 | Proventi da partecipazioni | | |
| a | <i>da società controllate</i> | | |
| b | <i>da società partecipate</i> | | |
| c | <i>da altri soggetti</i> | | |
| 21 | Altri proventi finanziari | | |
| Totale proventi finanziari | | 0 | 0 |
| <i>Oneri finanziari</i> | | | |
| 22 | Interessi ed altri oneri finanziari | | |
| a | <i>Interessi passivi</i> | | |
| b | <i>Altri oneri finanziari</i> | | |
| Totale oneri finanziari | | | |
| TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C) | | 0 | 0 |

CONTO ECONOMICO

| CONTO ECONOMICO | | ANNO | ANNO |
|-----------------|---|---------------|---------------|
| | | 2020 | 2019 |
| | D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE | | |
| 23 | Rivalutazioni | | |
| 24 | Svalutazioni | | |
| | TOTALE RETTIFICHE (D) | | |
| | E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI | | |
| 25 | Proventi straordinari | | |
| a | <i>Proventi da permessi di costruire</i> | | |
| b | <i>Proventi da trasferimenti in conto capitale</i> | | |
| c | <i>Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo</i> | 74 | 159 |
| d | <i>Plusvalenze patrimoniali</i> | | |
| e | <i>Altri proventi straordinari</i> | | |
| | Totale proventi straordinari | 74 | 159 |
| 26 | Oneri straordinari | | |
| a | <i>Trasferimenti in conto capitale</i> | | |
| b | <i>Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo</i> | | 88 |
| c | <i>Minusvalenze patrimoniali</i> | | |
| d | <i>Altri oneri straordinari</i> | | |
| | 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 | | |
| | <u>Immobilizzazioni immateriali</u> | | |
| I | 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 |
| | <u>Immobilizzazioni materiali</u> | | |
| 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 | <i>di cui in leasing finanziario</i> | | |
| 2.2 | Fabbricati | | |
| | <i>di cui in leasing finanziario</i> | | |
| 2.3 | Impianti e macchinari | | |
| a | <i>di cui in leasing finanziario</i> | | |
| 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 | <u>Immobilizzazioni Finanziarie</u> | | |
| 1 | Partecipazioni in | | |
| a | <i>imprese controllate</i> | | |
| b | <i>imprese partecipate</i> | | |
| c | <i>altri soggetti</i> | | |
| 2 | Crediti verso | | |
| a | altre amministrazioni pubbliche | | |
| b | <i>imprese controllate</i> | | |
| c | <i>imprese partecipate</i> | | |
| d | <i>altri soggetti</i> | | |
| 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 | <u>Rimanenze</u> | | |
| | Totale rimanenze | | |
| II | <u>Crediti</u> | | |
| 1 | Crediti di natura tributaria | | |
| a | <i>Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità</i> | | |
| b | <i>Altri crediti da tributi</i> | | |
| c | <i>Crediti da Fondi perequativi</i> | | |
| 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 0 | 15.000 |
| a | <i>verso amministrazioni pubbliche</i> | 0 | 15.000 |
| b | <i>imprese controllate</i> | | |
| c | <i>imprese partecipate</i> | | |
| d | <i>verso altri soggetti</i> | | |
| 3 | Verso clienti ed utenti | | |
| 4 | Altri Crediti | 25 | 1.582 |
| a | <i>verso l'erario</i> | | |
| b | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | | |
| c | <i>altri</i> | 25 | 1.582 |
| | Totale crediti | 25 | 16.582 |
| III | <u>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi</u> | | |
| 1 | Partecipazioni | | |
| 2 | Altri titoli | | |
| | Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi | | |
| IV | <u>Disponibilità liquide</u> | | |
| 1 | Conto di tesoreria | | |
| a | <i>Istituto tesoriere</i> | 90.444 | 112.324 |
| b | <i>presso Banca d'Italia</i> | | |
| 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 | <i>da risultato economico di esercizi precedenti</i> | 44.601 | 38.875 |
| b | <i>da capitale</i> | | |
| c | <i>da permessi di costruire</i> | | |
| 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 | <i>prestiti obbligazionari</i> | | |
| b | <i>v/ altre amministrazioni pubbliche</i> | | |
| c | <i>verso banche e tesoriere</i> | | |
| d | <i>verso altri finanziatori</i> | | |
| 2 | Debiti verso fornitori | 25.890 | 50.843 |
| 3 | Acconti | | |
| 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | | |
| a | <i>enti finanziati dal servizio sanitario nazionale</i> | | |
| b | <i>altre amministrazioni pubbliche</i> | | |
| c | <i>imprese controllate</i> | | |
| d | <i>imprese partecipate</i> | | |
| e | <i>altri soggetti</i> | | |
| 5 | Altri debiti | | |
| a | <i>tributari</i> | 26.811 | 35.986 |
| b | <i>verso istituti di previdenza e sicurezza sociale</i> | | |
| c | <i>per attività svolta per c/terzi</i> | | |
| d | <i>altri</i> | 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

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 / S tanziamenti 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 / S tanziamenti 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") / S tanziamenti 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") / S tanziamenti 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 / S tanziamenti 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 / S tanziamenti 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") / S tanziamenti 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") / S tanziamenti 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 personale Indica 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 |
| 4.4 | 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 |
| 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 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) |
|---|---|---|
| 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 |
| 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 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 |
| 8.4 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 Smentimento debiti non finanziari | | |
| 9.1 Smentimento 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 Smentimento 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") | 592 |

| TIPOLOGIA INDICATORE | DEFINIZIONE | VALORE INDICATORE 2019 (percentuale) | |
|----------------------|---|--|--------|
| 9.3 | S malimento 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 | S malimento 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 |
| 9.5 | Indicatore annuale di tempestività 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 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 |
| 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 |

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'esercizio: 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 TERZIE 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 TERZIE 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/ T 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'esercizio: 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

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 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 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 |

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 05 MISSIONE 5 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI | | | | | |
| 2 PROGRAMMA 2 ATTIVITÀ CULTURALI 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 ATTIVITÀ 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 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 Felicità 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 |
|---|----------------|-------------------|--------------------|
| <i>Fondo iniziale di cassa</i> | | | <i>112.324,35</i> |
| Riscossioni | 16.581,70 | 225.910,31 | 242.492,01 |
| Pagamenti | 85.539,29 | 178.833,01 | 264.372,30 |
| <i>Fondo finale di cassa</i> | | | <i>90.444,06</i> |
| | 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 | Riscossioni | Residui | Residui | Residui | Totale resi- |
|-------------------------|------------------|------------------|-------------|------------------------|--------------------|-----------------|
| | all'1.01.20 | | eliminati | es. prec. da riportare | formatisi nel 2020 | dui 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 | Pagamenti | Residui | Residui | Residui | Totale resi- |
|---------------------------------|------------------|------------------|--------------|------------------------|--------------------|-------------------|
| | all'1.01.20 | | eliminati | es. prec. da riportare | formatisi nel 2020 | dui 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 | - | - | 73,47 | - | - | -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 | | |
|--|-------------------|-----------|----------|-------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|------------|
| | Formati nell'anno | Anteriori | Totale | Formati nell'anno | Anteriori | Totale | Formati nell'anno | Anteriori | Totale |
| Titolo II | | | | | | | | | |
| <i>Trasf. Correnti da amm.ni pubb.</i> | 0 | 0 | 0 | 15 | 0 | 15 | -15 | 0 | -15 |
| <i>Trasf. Correnti da imprese</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| totale Titolo II | 0 | 0 | 0 | 15 | 0 | 15 | -15 | 0 | -15 |
| <i>quota % su totale del Titolo II</i> | | | | 100,00 % | | | | | 0,00% |

| RESIDUI ATTIVI | Consuntivo 2020 | | | Consuntivo 2019 | | | Variazioni | | |
|--|-------------------|-----------|----------|-------------------|-----------|------------|-------------------|-----------|-------------|
| | Formati nell'anno | Anteriori | Totale | Formati nell'anno | Anteriori | Totale | Formati nell'anno | Anteriori | Totale |
| Titolo III | | | | | | | | | |
| <i>rimborsi e altre entrate correnti</i> | 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 |
| <i>quota % su totale del Titolo III</i> | | | | 100,00 % | | | | | 0,00% |

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

| RESIDUI PASSIVI | Consuntivo 2020 | | | Consuntivo 2019 | | | Variazioni | | |
|---|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|------------|
| | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale |
| Titolo I | | | | | | | | | |
| <i>Spese correnti</i> | 24 | 2 | 26 | 60 | 0 | 60 | -36 | 2 | -34 |
| totale Titolo I | 24 | 2 | 26 | 60 | 0 | 60 | -36 | 2 | -34 |
| <i>quota % su totale del Titolo I</i> | 92,31% | 7,69% | | 100,00% | 0,00% | | | | |

| RESIDUI PASSIVI | Consuntivo 2019 | | | Consuntivo 2019 | | | Variazioni | | |
|---|-----------------------------|-----------|----------|-----------------------------|-----------|------------|-----------------------------|-----------|-------------|
| | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale |
| Titolo II | | | | | | | | | |
| <i>Spese in c/capitale</i> | 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 |
| <i>quota % su totale del Titolo VII</i> | | | | 100,00% | 0,00% | | | | |

| RESIDUI PASSIVI | Consuntivo 2020 | | | Consuntivo 2019 | | | Variazioni | | |
|---|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------|-----------------------------|-----------|----------|
| | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si nell'anno | Anteriori | Totale | Formati- si 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 |
| <i>quota % su totale del Titolo VII</i> | 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 RISCOINTI 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 RISCOINTI 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

Il Direttore
dott. Michele Casarin


